



江苏澳洋顺昌股份有限公司
2014 年年度报告

2015 年 01 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年度利润分配实施公告的股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），送红股 3 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9 股。

公司负责人沈学如、主管会计工作负责人林文华及会计机构负责人(会计主管人员)张宗红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来相关经营计划和目标并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2014 年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节 公司治理.....	49
第十节 内部控制.....	56
第十一节 财务报告.....	58
第十二节 备查文件目录.....	141

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	江苏澳洋顺昌股份有限公司
张家港润盛	指	张家港润盛科技材料有限公司
小额贷款公司	指	张家港昌盛农村小额贷款有限公司
上海澳洋顺昌	指	上海澳洋顺昌金属材料有限公司
广东澳洋顺昌	指	广东澳洋顺昌金属材料有限公司
广东润盛	指	广东润盛科技材料有限公司
扬州澳洋顺昌	指	扬州澳洋顺昌金属材料有限公司
淮安光电	指	淮安澳洋顺昌光电技术有限公司
LED	指	发光二极管 (Light-Emitting Diode, 简称 LED), 是一种能发光的半导体电子元件
LED 外延片	指	在一块加热至适当温度的衬底基片上, 气态物质 (In、Ga、Al、P) 有控制的输送到衬底表面, 生长出的特定单晶薄膜
LED 芯片	指	LED 中实现电-光转化功能的核心单元, 由 LED 外延片经特定工艺加工而成
MOCVD	指	MOCVD 是在气相外延生长 (VPE) 的基础上发展起来的一种新型气相外延生长技术, 也指 LED 外延片生长的专用设备
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

重大风险提示

公司业务经营受各种风险因素影响，存在宏观经济与市场风险、公司主要业务方面的风险、财务风险、人才风险等相关风险因素，公司在本年度报告“第四节董事会报告之公司未来发展的展望”就此做了专门说明，敬请广大投资者注意。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	澳洋顺昌	股票代码	002245
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏澳洋顺昌股份有限公司		
公司的中文简称	澳洋顺昌		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU AUCKSUN CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	AUCKSUN		
公司的法定代表人	沈学如		
注册地址	江苏省张家港市杨舍镇新泾中路 10 号		
注册地址的邮政编码	215618		
办公地址	江苏省张家港市杨舍镇新泾中路 10 号		
办公地址的邮政编码	215618		
公司网址	www.aucksun.com		
电子信箱	aucksun@aucksun.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林文华	吴向阳
联系地址	江苏省张家港市新泾中路 10 号	江苏省张家港市新泾中路 10 号
电话	0512-58161276	0512-58161276
传真	0512-58161233	0512-58161233
电子信箱	secretary@aucksun.com	secretary@aucksun.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	张家港市杨舍镇新泾中路 10 号公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 09 月 30 日	江苏省苏州工商行政管理局	企合苏苏总字第 012235 号	320582743109453	74310945-3
报告期末注册	2014 年 12 月 22 日	江苏省苏州工商行政管理局	320500400031592	320582743109453	74310945-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	上市以来，公司主要从事的金属材料的物流供应链服务，包括仓储、分拣、套裁、包装、配送，以及相应的技术支持服务等未发生重大变化；2009 年，公司新增进入小额贷款业务领域；2011 年开始，公司逐步进入 LED 外延片及芯片制造领域，随着报告期内公司 LED 一期项目建成，公司已形成了金属物流及 LED 两大主要业务及小额贷款业务的总体业务格局。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
签字会计师姓名	曹小勤、樊冬

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
兴业证券股份有限公司	福建省福州市湖东路 268 号证券大厦	薛波、高岩	2014 年 4 月 3 日至 2015 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,517,399,947.11	1,398,527,751.70	8.50%	1,661,138,440.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	170,746,741.45	93,140,939.01	83.32%	103,715,235.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	149,379,625.63	88,586,419.66	68.63%	87,609,354.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	181,574,515.05	112,224,487.95	61.80%	394,235,456.34
基本每股收益（元/股）	0.4083	0.2553	59.93%	0.2843
稀释每股收益（元/股）	0.4027	0.2553	57.74%	0.2843
加权平均净资产收益率	14.25%	13.04%	1.21%	16.51%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,502,644,185.32	1,953,238,825.22	28.13%	1,744,905,642.44
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,404,216,715.36	756,718,876.36	85.57%	676,311,956.01

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
----	----------	----------	----------	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-915,392.62	1,159,862.42	-169,733.89	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,368,592.85	4,862,424.22	22,100,340.70	报告期 LED 一期建成达产，与主业资产相关递延收益及相关产业扶持补助资金增加。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,162,386.30			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,100,530.71	257,417.83	-600,136.65	
减：所得税影响额	4,395,777.16	1,575,895.92	5,295,749.05	
少数股东权益影响额（税后）	953,224.26	149,289.20	-71,159.76	
合计	21,367,115.82	4,554,519.35	16,105,880.87	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年度,在公司管理层及全体员工的共同努力下,公司整体业绩取得了令人满意的成果。虽然国内整体经济形势依旧不容乐观,但公司金属物流业务保持了总量的稳中有升。同时,公司LED一期项目进展顺利,建设进度超过预期,产品性能与市场销售状况均表现良好。

随着公司LED一期项目的全部建成达产,使得公司在保持原有业务稳定发展的同时,LED业务表现出色,销售收入与利润贡献明显加大,公司金属物流配送业务与LED业务双主业战略基本形成。

(1) 金属物流配送业务

报告期内,公司金属物流配送业务总体产能利用率良好,共实现综合金属加工配送总量(1吨铝板与4吨钢板加工量及营收基本相当,按业务习惯,铝板按1:4折合成钢板吨数)约43万吨,较上年同期增长约10.5%。

从整体来看,报告期内,金属物流综合业务量平稳增长,增量部分主要来自于委托业务,委托综合业务量约为20万吨,较上年同期增长约44.5%。从公司业务结构来看,受高度相关的IT制造业景气度较低影响,主动物流配送业务总量较去年下降幅度约8.7%,主要为华南地区上半年业务量较低所致;而委托业务仍保持较快的增长,已与主动配送业务量基本相当。

报告期内,公司主要金属基材,尤其是钢板价格延续几年来的下行趋势,同时,下游IT电子行业的金属材料需求也较为低迷,对公司经营带来了较为不利的影响。公司一方面研究拓展新的需求,另一方面积极探索新的业态,总体实现了较好的经营业绩,实现毛利16,093.98万元,较上年同期增长3.44%,报告期内,金属物流配送业务毛利率为13.25%,较上年同期增长1.60个百分点。

报告期内,扬州澳洋顺昌热镀锌业务已建成投产并形成了部分销售收入,目前仍处于生产流程优化与业务拓展中,对公司整体业绩影响不大。

(2) LED业务

报告期内,公司LED业务保持良好的发展势头,整个一期项目最终于四季度全部建成达产。随着一期项目建设的不断推进,设备不断投入,产能逐步增加,LED业务营业收入及利润贡献呈现逐季递增的态势。

报告期内,LED业务实现营业收入2.42亿元,贡献归属于上市公司股东的净利润8,212.67万元,占上市公司净利润比例约为48%,净利润贡献超过金属物流业务。

截止目前,公司现有30台MOCVD实现量产,芯片月产能达16.5万片(折合2吋片),超过原先设计产能。报告期末,公司已形成约200万片/年的外延片及芯片产能,产品的性能、质量及良率状况良好,产能利用率接近100%,销售状况良好,LED业务保持着极高的运营效率,规模效应与盈利能力得到了很好的体现。

报告期内,根据公司股东大会决议,公司已于2014年下半年启动了LED外延片及芯片产业化项目(二期)建设,目前仍在按计划建设中。

(3) 小额贷款业务

张家港昌盛农村小额贷款有限公司是张家港地区最早设立小额贷款公司,多来以来,经营稳健,风险控制与业务经营状况处于领先地位。

截至报告期末,小额贷款公司贷款净余额约5.73亿元;报告期内小额贷款公司实现营业收入7,245.25万元,贡献归属于上市公司股东的净利润为1,711.22万元,约占整个上市公司净利润的10%。

2014年度,小额贷款业务面对较大的挑战,整体经营环境不容乐观,利率水平与营业收入呈现下滑趋势,小额贷款公司积极谋求转型发展,创新业务模式,与法国沛丰金融集团(沛丰中国)及江苏金农股份有限公司合作,设立江苏省首家微小贷机构,已组建形成新的业务团队,业务处于拓展中。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，随着LED项目的逐步建成达产，公司总体经营业绩大幅增长。在合并报表范围内实现营业总收入158,985.24万元，同比增长6.36%；营业利润22,331.59万元，同比增长26.18%；归属于母公司所有者的净利润17,074.67万元，比去年同期增长83.32%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润14,937.96万元，较上年同期增长68.63%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

根据公司在2013年年度报告披露的2014年度经营计划和主要目标，公司计划2014年实现合并报表范围归属母公司的净利润13,500万元，实际实现年度净利润17,074.67万元，超额完成了整体目标。在几个具体方面，报告期内，合并报表范围内金属物流配送总量符合预计，但因为金属基材价格同比下降，营业收入低于预期，但实现净利润有所增长。小额贷款业务受整体经营环境影响，营业收入呈现下滑趋势；LED一期项目提前建成达产，生产销售及盈利情况良好。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，在合并报表范围内实现营业总收入158,985.24万元，同比增长6.36%，其中，因金属价格继续呈现下跌走势，金属物流业务营业收入较上年同期下降9.02%，LED一期项目在报告期内全面建成，营业收入同比大幅增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
金属物流配送	销售量	吨	309,524	273,963	12.98%
	生产量	吨	283,560	273,879	3.53%
	库存量	吨	14,116	40,080	-64.78%
LED	销售量	片	908,904	103,421	778.84%
	生产量	片	1,080,217	125,745	759.05%
	库存量	片	193,637	22,324	767.39%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，主要金属价格继续下滑，公司控制库存量致库存量下降。

公司LED外延片及芯片项目（一期）在报告期内全面达产，相应生产及销售同比大幅增加。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	291,161,063.45
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.31%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
金属物流配送	原材料	1,004,129,093.91	95.30%	1,297,394,963.55	95.92%	-0.62%
金属物流配送	人工	14,739,437.51	1.40%	13,105,858.29	0.97%	0.43%
金属物流配送	制造费用	34,789,569.23	3.30%	42,140,161.28	3.12%	0.18%
小额贷款行业	利息支出	11,267,764.80	99.83%	11,090,696.37	98.90%	0.93%
小额贷款行业	手续费及佣金	19,129.95	0.17%	122,847.30	1.10%	-0.93%
LED	原材料	93,243,767.33	63.15%	37,486,357.56	69.96%	-6.81%
LED	人工	13,166,597.55	8.92%	4,341,845.69	8.10%	0.82%
LED	制造费用	41,245,126.81	27.93%	11,752,297.06	21.93%	6.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	355,251,444.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.68%

4、费用

报告期内，公司销售费用较上年同期下降1.75%；管理费用较上年同期增长98.93%，主要为公司加大研发投入及股权激励摊销所致；财务费用较上年同期下降43.90%，主要为报告期内非公开发行股票补充流动资金及盈利增长，为提高资金利用效率偿还部分银行借款所致；所得税费用较上年同期分别增长13.53%。

5、研发支出

报告期内，公司随着LED业务的逐步建成投产，研发投入逐步加大，研发支出的金额占公司2014年末归属于上市公司股东净资产的1.68%，占营业总收入的1.50%。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,433,840,933.96	1,370,634,046.07	4.61%
经营活动现金流出小计	1,252,266,418.91	1,258,409,558.12	-0.49%
经营活动产生的现金流量净额	181,574,515.05	112,224,487.95	61.80%
投资活动现金流入小计	424,860,760.87	70,973,856.01	498.62%
投资活动现金流出小计	640,184,745.74	172,721,196.09	270.65%

投资活动产生的现金流量净额	-215,323,984.87	-101,747,340.08	
筹资活动现金流入小计	1,102,758,680.10	1,102,593,499.29	0.01%
筹资活动现金流出小计	1,036,244,466.04	1,115,818,025.82	-7.13%
筹资活动产生的现金流量净额	66,514,214.06	-13,224,526.53	
现金及现金等价物净增加额	30,721,990.54	-3,216,916.96	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长6.80%，主要为本年度随着LED业务逐步建成，主营业务增长所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额为净流出21,532.40万元，同比净流出增加11,357.66万元，主要为报告期内LED项目投资同比所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为净流入6,651.42万元，而上年同期为净流出1,322.45万元，主要为本年度公司实施了股权激励授予限制性股票，并实施了非公开发行事项，合计取得资金净额约5.17亿元，相应偿还部分银行贷款，而上年同期银行借款基本保持稳定。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金属物流配送	1,214,597,940.31	1,053,658,100.65	13.25%	-9.02%	-10.67%	1.60%
小额贷款	72,452,450.37	11,286,894.75	84.42%	-24.72%	0.65%	-3.93%
LED	241,691,956.17	147,655,491.69	38.91%	629.88%	531.18%	9.55%
其他	2,307,692.29		100.00%	3.85%	-100.00%	12.36%
分产品						
钢板物流配送	823,061,856.72	731,254,755.07	11.15%	-2.37%	-4.10%	1.61%
铝板物流配送	391,536,083.59	322,403,345.58	17.66%	-20.43%	-22.67%	2.39%
小额贷款	72,452,450.37	11,286,894.75	84.42%	-24.72%	0.65%	-3.93%
LED	241,691,956.17	147,655,491.69	38.91%	629.88%	531.18%	9.55%
其他	2,307,692.29		100.00%	3.85%	-100.00%	12.36%
分地区						
江苏省	743,731,402.46	589,039,572.73	20.80%	-8.30%	-12.30%	3.60%
上海市	93,203,403.98	73,817,635.07	20.80%	-13.60%	-17.40%	3.60%

浙江省	31,897,662.50	25,263,133.21	20.80%	-41.50%	-44.10%	3.60%
广东省	530,431,194.91	420,104,574.56	20.80%	30.00%	24.30%	3.60%
其他地区	131,786,375.29	104,375,571.52	20.80%	55.00%	48.30%	3.60%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	107,542,859.75	4.30%	97,846,848.75	5.01%	-0.71%	
应收账款	396,002,125.68	15.82%	373,224,570.58	19.11%	-3.29%	
存货	227,973,728.41	9.11%	215,733,821.80	11.04%	-1.93%	
投资性房地产	47,141,180.03	1.88%	31,315,549.73	1.60%	0.28%	
长期股权投资	13,290,639.21	0.53%	14,112,479.86	0.72%	-0.19%	
固定资产	685,896,186.85	27.41%	356,834,923.83	18.27%	9.14%	LED 项目投资加大
在建工程	97,704,639.48	3.90%	51,522,477.99	2.64%	1.26%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	279,961,874.29	11.19%	684,238,925.70	35.03%	-23.84%	报告期内非公开发行股票补充流动资金及盈利增长，为提高资金利用效率偿还部分银行借款所致。

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

报告期内，公司原有业务的核心竞争力未发生重大变化；随着LED一期项目的建成及技术研发投入加大，LED业务核心竞争力逐步增强。

公司作为IT金属物流配送行业龙头企业，主要业务范围覆盖长三角及珠三角地区，凭借着规模化的运营、精细化的管理

体制及专业的服务，公司在金属物流行业得到客户的普遍认可，作为规模化企业在金属物流配送市场中具有领先优势与竞争力。公司以内部公司制为核心理念结合具体业务流程，自行开发的ERP管理系统对于营运管理和成本控制发挥着极为出色的作用。预计未来规模化企业在金属物流配送市场中的主导地位将得以延续。

LED外延及芯片行业为资本和技术双密集型行业，公司凭借较低的LED项目投资成本，以先进成熟的技术工艺为基础，结合业内领先的核心装备和公司优秀的管理理念，造就了公司LED业务的出色的成本控制与盈利能力，并得到了下游封装及应用企业的认可，在LED行业内具有相当的竞争优势。

公司在MOCVD69片机上是业内调试效率最高，运行最好的厂商之一。随着公司产能规模的持续扩大，公司不断加大技术及研发投入，一方面紧贴市场需求进行工艺研发，在部分产品领域形成局部优势，确保良好盈利能力；另一方面，积极进行未来技术储备，逐步打造自己的核心技术并建立专利保护体系，公司已申请并获得多项专利授权。

对于小额贷款业务，公司的管理团队及风控人员具有多年的行业经验，业务能力出色且具有创新精神。小额贷款公司风险控制制度完善，自2009年设立至今一直运营稳健，保持连续六年盈利，在行业及本地区确立了优势并形成了良好的口碑。

公司不断坚持管理创新，公司管理层通过多年的实践总结，设计出独特的以“澳洋顺昌内部公司制”为核心的内部管理体系，通过对各工序流程的精准核算与考核及利益分享，使得成本有效控制，形成公司独特的管理优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
13,290,639.21	14,112,479.86	-5.82%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
张家港固耐特围栏系统有限公司	生产金属围栏。栅栏、护栏、钢筋焊接网，销售自产产品。上述自产产品的安装业务、工业门窗安装、安防系统安装。	24.67%
张家港东部高新金属制品有限公司	钢材的剪切加工、销售及配送业务，销售自产产品。	20.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国建设银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型产品	10,000	2014年04月29日	2014年06月24日	到期按实际支付	10,000	0	59.07	59.07
广发银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型产品	8,000	2014年04月29日	2014年06月18日	到期按实际支付	8,000	0	23.11	23.11
合计				18,000	--	--	--	18,000	0	82.18	82.18
委托理财资金来源				部分暂时闲置的募集资金。							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				无。							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2014年04月08日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2014年04月26日							

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	48,584.04
报告期投入募集资金总额	48,706.75
已累计投入募集资金总额	48,706.75
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕55号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销兴业证券股份有限公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票66,666,666.00股，发行价为每股人民币7.50元，共计募集资金499,999,995.00元，扣除承销和保荐费用13,200,000.00元后的募集资金为486,799,995.00元，已由主承销商兴业证券股份有限公司于2014年3月26日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用959,586.87元后，公司本次募集资金净额为485,840,408.13元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》天健验〔2014〕6-12号。本公司对募集资金采取了专户存储制度。目前，已累计投入资金总额48,706.75万元，详见下表“募集资金承诺项目情况”。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
LED外延片及芯片产业化项目（一期）	否	40,000	40,000	40,122.71	40,122.71	100.31%	2014年11月01日	6,496.57	否	否
补充流动资金	否	10,000	8,584.04	8,584.04	8,584.04	100.00%	2014年04月03日	-	-	否
承诺投资项目小计	--	50,000	48,584.04	48,706.75	48,706.75	--	--	6,496.57	--	--

超募资金投向										
合计	--	50,000	48,584.04	48,706.75	48,706.75	--	--	6,496.57	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	LED 外延片及芯片产业化项目(一期)已按原计划有序投入,整个项目已于 2014 年 11 月建设完成,主要投资的 30 台 MOCVD 设备中已陆续全部到位并已验收投产,该项目 2014 年度实现的效益为 6,496.57 万元,累计实现收益为 6,396.34 万元。因整个项目于 2014 年 11 月才建设完成,故截至 2014 年 12 月 31 日,累计实现收益低于承诺效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司部分非公开发行股票募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入,依据天健会计师事务所(特殊普通合伙)2014 年 4 月 3 日出具的天健审(2014)6-47 号《江苏澳洋顺昌股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》,截至 2014 年 3 月 31 日,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目建设中的实际投资额为 380,144,889.53 元,其中自非公开发行股票决议公告日后投入 156,324,142.84 元。2014 年 4 月 3 日召开的第三届董事会第九次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入的议案》,决定使用募集资金 156,324,142.84 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。2014 年 4 月已置换完毕。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2014 年 12 月 31 日,募集资金项目已实施完毕,两个募集资金账户合计结余资金 1,453.00 元。									
尚未使用的募集资金用途及去向	经公司第三届董事会第九次会议及公司 2014 年第二次临时股东大会审议批准,公司于 2014 年 4 月 29 日使用部分暂时闲置的募集资金 18,000 万元购买保本型银行理财产品,上述理财产品已在 2014 年 6 月 24 日前全部到期收回。截至 2014 年 12 月 31 日,剩余募集资金存放于募集资金专户,因金额较小,将直接补充流动资金。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。									

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
张家港润盛科技材料有限公司	子公司	物流配送	铝材的套裁、配送	17,300,000 (美元)	374,267,577.83	232,516,104.49	454,861,737.81	43,478,756.30	36,054,122.24
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	子公司	提供小额贷款、担保	面向"三农"发放小额贷款,提供担保	300,000,000.00	587,928,335.30	367,037,353.51	72,452,450.37	43,901,073.63	39,948,855.97
上海澳洋顺昌金属材料有限公司	子公司	物流配送	金属材料的加工、仓储、销售,金属材料供给方案的技术服务,从事货物及技术的进出口业务。	80,000,000.00	88,182,778.36	84,763,726.15	20,223,146.79	5,601,876.82	4,267,654.62
江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	子公司	LED 外延片及芯片研发、生产、销售	电子产品研发、制造、销售;电子领域内的技术开发、技术转让、技术咨询及相关的技术服务;自营和代理各类商品和技术的进出口业务。	250,000,000.00	254,424,019.50	247,577,581.09	700,000.00	-920,583.82	-898,468.79
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	子公司	物流配送	生产和销售常用金属材料,常用金属材料的仓储、配送、批发及进出	5,000,000.00 (美元)	152,535,254.95	68,435,301.52	429,396,776.26	16,579,247.84	12,579,160.46

			口业务。						
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	子公司	LED 外延片及芯片研发、生产、销售	电子产品研发、制造、销售；电子领域内的技术开发、技术转让、技术咨询及相关的技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。	600,000,000.00	1,046,996,264.68	698,849,678.41	264,249,766.32	75,781,334.96	82,126,708.67

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
LED 外延片及芯片产业化项目（二期）	92,571.2	1,291.52	1,291.52	1.40%	不适用	2014 年 08 月 05 日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
合计	92,571.2	1,291.52	1,291.52	--	--	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

1、行业发展趋势

（1）金属物流配送业务：公司金属物流业务属于现代物流业的细分行业，现代物流业对于提高我国经济运行质量和效率、改善投资环境、增强综合国力具有重要意义，近年来，国家和地方政府非常重视现代物流业的发展，陆续出台各类产业政策，积极引导和促进物流业健康、有序发展。2014年6月，国务院常务会议讨论通过《物流业发展中长期规划》，确定了农产品物流、制造业物流与供应链管理、再生资源回收物流等12项重点工程，提出到2020年基本建立现代物流服务体系，提

升物流业标准化、信息化、智能化、集约化水平，提高经济整体运行效率和效益。

在金属物流配送领域，IT金属物流行业的产生和发展是伴随着IT制造业的快速发展和产业集聚产生的，目前，长三角及珠三角地区是IT行业密集区域，经过多年的发展，IT金属物流配送的发展相对比较成熟，市场竞争逐渐趋向成熟与理性。未来金属物流行业发展将会向其他金属材料的配送探索、配送区域的扩大化及配送过程的移动信息化等方向延伸。

(2) LED行业：2013年2月，国家六部委联合发布了《半导体照明节能产业规划》，提出LED产业的发展目标，2013-2015年LED照明节能产业产值年均增长30%左右，2015年达到4,500亿元（其中LED照明应用产品1,800亿元），LED照明产品渗透率达到20%，芯片国产化率达到80%以上。

2014年，国内LED产业保持高速增长态势。根据高工LED产业研究所统计数据显示，2014年中国LED行业总产值达3445亿元，同比增长31%。其中，LED上游外延芯片、中游封装、下游应用产值分别为120亿元、568亿元、2757亿元，同比分别增长43%、20%、32%。在LED各大应用领域中，通用照明成为驱动成长的最主要动力。随着LED技术的进步，发光效率的提高，其成本得到了大幅度的降低，制约其向民用照明等领域渗透的瓶颈也随之解决，同时伴随全球主要国家的LED照明政策支持，LED照明产品的渗透率将会处于一个长期提升的趋势。尤其未来几年将是LED在照明市场渗透率上升最快的黄金发展期。可以预见，随着LED应用市场容量的大幅提升，对LED应用产品将有望保持旺盛需求，LED产业链企业均将从中受惠。

LED外延片及芯片作为产业链的上游环节，具有一定的规模效应，对资本投入和技术研发要求较高，随着行业的整合，小企业逐步退出，具有一定规模的行业企业将迎来新的发展机遇。

(3) 小额贷款行业：经过几年来的快速发展，江苏地区小额贷款行业逐步稳定，行业走向规范化。根据中国人民银行的最新数据显示，截至2014年9月末，江苏地区共有小额贷款公司623家，贷款余额1,144亿元。与2014年年末相比，机构数量增加了50家，贷款余额持平。同时，小额贷款行业也开始显现互联网化发展的趋势。随着政策层面、风险控制等相关监管逐步完善，未来小额贷款行业规范化要求将越来越高，小贷公司之间也将会出现一定程度的分化，业务经营有特色、风险控制执行到位，业务创新能力强的公司将会做大做强。

2、公司发展战略

公司已经制定了《未来发展战略规划纲要（2015-2019）》，2015年是战略规划纲要执行的第一年，公司将坚持以“内部公司制”为核心的管理创新，以公司优秀的战略决策力与执行力不断推进“争取到2016年，公司盈利比2014年翻一番”的中期规划愿景的实现。

(1) 金属物流配送业务：推进金属物流业务创新发展，顺应移动技术、计算机技术和移动终端技术的发展潮流，建设以互联网CRM与移动OA为核心的信息化平台，提升客户体验，推动公司金属物流业务向互联网化发展。

公司将立足现有客户群体，通过灵活的营销策略和优于同行的服务质量，提升盈利水平。同时，加强事业部团队建设，引导并鼓励业务团队的持续不断的寻求与尝试开拓新的行业与目标客户群。

对于扬州澳洋顺昌，继续推进项目建设，并做好新投产的热镀锌业务市场开拓，提升产能利用率，逐步形成稳定熟练的生产与业务管理团队，力争逐步利润贡献。同时，以热镀锌业务为依托，向成型加工等加工制造业务延伸发展。

(2) LED业务：依托现有产能，加强营运管理与营销策划，发挥公司的凭借卓越管理所带来的成本优势、品质保证以及盈利能力而形成的差异化竞争能力，把公司打造成LED芯片行业有一定规模、盈利出色、富有鲜明特色的精致型公司。

2015年，公司将加大LED技术研发投入，提高公司芯片产品的良品率、亮度、发光效能等技术性能，逐步量产4吋片，并加快倒装技术、功率元器件等LED相关领域的技术研发，提升公司整体技术实力。

同时，继续坚持差异化竞争策略，根据公司实际情况与市场需求状况，在部分产品开发上，局部形成超一流的主打产品与竞争力。

按既定计划建设LED二期项目，在时机成熟时，通过建设、并购等可能的手段，实现规模和产业链的延伸，实现可持续性发展。

(3) 小额贷款业务：公司小额贷款业务起步较早，运营已相对成熟。

在当前形势下，传统小额贷款业务产品将继续秉持稳健经营理念，以防范和规避风险为经营之基础，收益与风控管理并重。同时，顺应监管要求，不断加强小额贷款公司合规化建设，着眼于未来，打造小贷行业精品品牌。

同时，坚持创新经营之路，凭借江苏地区首发微小贷服务中心的领先优势，继续加大微小贷业务建设与投入，向互联网

金融发展，以快捷、便利、优质的服务，与商业银行实现错位经营，打造微小企业融资首选品牌。

(4) 在管理方面，公司将继续优化基于“内部公司制”为核心的、切合内部市场化的绩效考核制度，提高员工的积极性，实现员工和公司利益的有机统一。同时，以原有的流程管理及信息管理系统为基础，加大管理研发投入，推动相关流程移动化、网络化，实现工作方式、工作流程的不断创新，促使管理效率的进一步提升。

3、2015年经营计划和主要目标：

根据公司2014年经营情况，结合市场情况分析，公司2015年计划实现合并报表范围归属母公司的净利润26,000万元，具体经营计划则分为以下三方面的目标：

- (1) 金属物流配送业务（合并报表范围）实现营业收入16亿元，金属配送综合总量45万吨；
- (2) 小额贷款业务，稳健开展小贷业务，加速开展微贷业务，营业收入1亿元；
- (3) LED业务的目标为：销售收入达到6亿元；二期项目部分建成投产。

本经营计划和主要目标并不代表上市公司对2015年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

4、资金需求及使用计划

公司财务部门根据投资安排、产品市场供求状况和采购、销售价格波动情况测算公司资金需求。公司主营业务方面的资金需求可以通过自有资金及银行信贷资金解决。目前，公司的资产负债率不高，信贷信誉良好，获得的银行授信足以支持公司业务的发展。

同时，根据公司2014年第三次临时股东大会相关决议，公司拟公开发行可转换债券，计划募集资金总额不超过5.10亿元，将全部投资于公司LED外延片及芯片产业化项目（二期）。报告期内证监会已正式受理该融资事项，如果能够获批顺利实施，将极大的满足公司建设资金需求。

5、风险因素

(1) 宏观经济与市场风险

①宏观经济不确定的风险

全球经济仍然面临着众多的不确定性，如果宏观经济环境出现极端情况，都可能会给公司运营带来不利影响。

②信用风险

如果整体经济情况持续低迷，有可能导致部分企业经营情况及信用状况恶化，客户信用风险将会加大。公司会持续关注市场行情，及时调整运营策略，稳健经营。

③市场竞争加剧的风险

如果公司产品的市场供给的增加大于需求的增加，那么市场竞争将逐渐加剧，公司将面临一定的市场竞争风险。

(2) 金属物流业务经营风险

①原材料价格波动的风险

主动物流配送模式下，公司以提前2个月左右采购金属材料的业务模式运营，而销售价格受销售时基材价格的影响，因此金属材料价格的波动，特别是短期内的大幅波动仍会对公司造成较大的影响。公司将通过对库存管理进行量化考核等方式，促使相关管理人员将库存水平控制在合理水平。

公司的定价按照“基材价格+一定金额服务费”的原则确定，其中“基材价格”是指销售时基材的市场价格。发行人利润一部分来源于服务费，此外，由于发行人需要提前1.5-2个月采购基材，采购价格和市场价格之间的差异也将影响公司的盈利。

②IT制造业产业转移风险

随着东南亚国家和我国中西部地区资源及劳动力等优势逐步显现，IT制造业转移步伐不断加快，部分跨国IT企业开始转移其东部沿海地区的业务，IT制造业产业的转移对东部地区的不利影响日益显现，传统的江苏、广东等东部大省的IT业务相继减少。虽然公司为降低经营风险，不断开拓新的产品市场，针对IT制造业的金属物流业务占比有所降低。但如果IT制造业大规模地由长三角、珠三角迁出，将使现有IT金属物流业受到冲击。

(3) 小额贷款业务风险

鉴于小额贷款公司发放贷款、提供担保的特殊业务性质，风险因素是影响其持续经营的关键。一旦公司对客户的资信评价工作不到位，导致贷款不能顺利收回或者所提供担保的客户不能履约，公司将面临着一定的坏账风险或者承担连带责任的风险。公司将督促小额贷款公司采取规范运作流程、完善风险控制手段等措施将信贷市场风险降至最低。

(4) LED业务风险

①行业竞争加剧的风险

随着整个行业的产能逐渐增加，未来一旦出现产能过剩的局面，行业竞争将会变得更加激烈。如果管理层决策失误、成本控制不到位、市场拓展不力，不能保持技术、生产工艺水平的先进性，或者市场供求状况发生了重大不利变化，公司将面临不利的市场竞争局面。

②政策风险

目前LED产业是国家重点扶持的产业之一。为推动该产业的产业升级，促进产业健康发展，国家制定了多项具有针对性的产业政策、产业规划、财政补贴及各项税收优惠政策。虽然公司的经营并不依赖于财政补贴，但政府政策的变动，仍然会带来不确定性的影响。

(5) 财务风险

①净资产收益率下降风险

公司拟发行可转换公司债券，如果未来成功实施，发行后若转股公司的净资产将大幅度增加，由于投资项目效益的产生需要经历项目建设、竣工验收、设备安装调试、投产等过程，因而公司存在发行当年及达产前的年度净资产收益率呈现较大幅度下降的风险。

②汇率波动的风险

人民币汇率的波动将会对发行人以美元结算的采购、销售业务造成影响，同时还将对美元货币资金和以美元计价的应收账款造成一定影响。具体而言，近年来人民币处于升值的趋势，这有助于公司降低从境外采购基材的成本，同时公司产品销售及客户的延期支付将导致公司经营业绩受到汇率波动的不利影响。

(6) 人才风险

公司对管理人员的各项素质要求较高，随着公司规模扩张，需要越多的专业人才加入。若不能培养和储备足够的高端人才，可能会影响公司的发展速度。公司新进入的LED行业属于技术密集型产业，需要较多的高层次技术人才，LED技术团队的技术水平与稳定性，会影响LED项目的运营效率与收益。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

根据2014年财政部陆续颁布的相关会计准则要求，公司于2014年10月29日召开的第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更不会对公司财务报表产生重大影响，不影响公司财务报表所有者权益、净利润。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2014年1月27日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，对公司章程现金分红比例进行了调整，原章程规定“除特殊情况外，公司在当年盈利且合并报表累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，当年以现金方式分配的利润不少于当年实现的合并报表归属母公司可供分配利润的5%”，现将比例调整为10%。公司现金分红政策的制定及执行符合公司章程及审议程序的规定，公司的分红标准和比例清晰明确，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责的发挥应有的作用，充分保护了中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2012年度权益分派方案为：以公司总股本364,800,000股为基数，向全体股东每10股派0.35元人民币现金（含税）。不进行资本公积金转增股本。

公司2013年度权益分派方案为：鉴于公司在利润分配方案实施前可能存在因授予限制性股票而引起的股本变动情况，公司拟以2013年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利0.80元（含税）。根据公司股权激励计划，拟授予限制性股票1,044.50万股，实施利润分配的总股本基数最大不超过37,524.50万股，共计分配不超过3,001.96万元，不进行资本公积金转增股本。

公司2014年度权益分派预案为：鉴于公司在利润分配方案实施前可能存在因股权激励计划授予的股票期权行权而引起的股本变动情况，公司拟以2014年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股3股，同时派发现金红利0.80元（含税），共计分配不超过168,203,453.08元，剩余未分配利润结转下一年度。同时拟以资本公积金转增股本，每10股转增9股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	35,411,253.28	170,746,741.45	20.74%		
2013年	30,019,600.00	93,140,939.01	32.23%		
2012年	12,768,000.00	103,715,235.25	12.31%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	3
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.80
每 10 股转增数 (股)	9
分配预案的股本基数 (股)	442,640,666
现金分红总额 (元) (含税)	35,411,253.28
可分配利润 (元)	268,484,805.30
现金分红占利润分配总额的比例	21.05%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
鉴于公司在利润分配方案实施前可能存在因股权激励计划授予的股票期权行权而引起的股本变动情况,公司拟以 2014 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数,以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 3 股,同时派发现金红利 0.80 元 (含税),共计分配不超过 168,203,453.08 元,剩余未分配利润结转下一年度。同时拟以资本公积金转增股本,每 10 股转增 9 股。	

十五、社会责任情况

适用 不适用

公司本着客户至上的原则,凭借管理及ERP系统优势,为客户提供优质快捷的专业服务,从而降低客户资源损耗与成本,也同时节约了社会资源,为可持续发展贡献自己的力量。公司致力于LED外延片及芯片的研发、生产与销售,LED照明有利于社会的节能环保。公司为员工创造合适的发展平台,并在员工住宿、子女上学等多方面替员工考虑。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益,实现客户、供应商、员工、股东、债权人、公共利益群体等相关利益者的共赢,共同推动公司持续、稳健发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	--------	------	---------------

2014 年 02 月 24 日	淮安公司会议室	实地调研	机构	中投证券等五家机构的研究员	简单介绍了公司发展历程、淮安 LED 的现状 & 发展、公司金属物流业务与小贷公司情况、公司为什么选择进入 LED 行业、目前 LED 的进展情况、公司在 LED 方面的竞争优势、如何对待小贷公司的后续发展、公司金属物流配送情况、澳洋顺昌的“内部公示制”。
2014 年 03 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券的研究员	简单介绍了 2013 年度整体经营情况、公司金属物流的经营模式、现阶段金属物流的情况、LED 项目的进展情况、扬州澳洋顺昌的建设情况以及小额贷款公司的经营情况，有无新的计划。
2014 年 05 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券的研究员	简单介绍了公司一季度的整体经营情况、LED 项目的进展情况、公司金属物流基地分布情况、扬州澳洋顺昌的建设情况、小额贷款公司的经营情况。
2014 年 05 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	信达证券的研究员	介绍了目前公司主要业务产品情况、小贷业务目前发展状况、LED 的发展情况及怎么看待 LED 行业、扬州澳洋顺昌目前的进展。
2014 年 06 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券等两家机构的研究员	首先简单介绍了目前公司主业情况、公司目前业务结构、目前 LED 的进展、公司如何看待与木林森的合作、现阶段金属物流的进展情况、小额贷款公司的经营情况、扬州澳洋顺昌情况及目前的进展。
2014 年 06 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券等两家机构的研究员	公司为什么选择进入 LED 行业、公司在 LED 方面的竞争优势、目前 LED 的进展、现阶段金属物流的情况、扬州澳洋顺昌情况及目前的进展。
2014 年 08 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	厦门普尔投资机构的研究员	公司目前 LED 的情况如何、公司在 LED 方面的竞争优势、目前 LED 芯片供求情况如何、澳洋顺昌的“内部公司制”。
2014 年 08 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券的研究员	公司金属物流的情况、扬州澳洋顺昌情况及目前的进展、公司目前 LED 的情况如何、LED 下游客户情况、小额贷款公司业务的发展状况。
2014 年 09 月 02 日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券等六家机构的研究员	公司对 LED 行业怎么看、公司在 LED 方面的竞争优势体现在哪里、目前 LED 的进展情况如何、LED 下游客户情况、二期项目及未来发展、小贷今后的发展方向、扬州澳洋顺昌的进展。
2014 年 09 月	公司会议室	实地调研	机构	海通证券的研究	公司金属物流的情况、扬州澳洋顺昌的进

10 日				员	展、目前 LED 的进展情况如何、小贷今后的发展方向。
2014 年 09 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券等两家机构的研究员	公司金属物流的经营模式、目前 LED 的进展情况如何、LED 今后发展规划、扬州澳洋顺昌的进展。
2014 年 09 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	国联证券等两家机构的研究员	公司金属物流的经营情况、目前 LED 的进展情况如何、LED 的未来规划、如何看待 LED 行业、小贷公司情况。
2014 年 11 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券等五家机构的研究员	公司三季度 LED 业务情况如何、目前 LED 毛利率水平如何、公司 LED 销售状况如何、有报道称公司 2014 年业绩可能翻番，是否属实、公司与木林森签署过战略协议，约定两年内向公司采购 4 亿元，目前情况如何、其他客户开拓如何，像长方照明是否也为公司客户、LED 项目二期目前进展如何、公司可转债目前处于什么状态。
2014 年 11 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司等七家机构的研究员	公司金属物流的情况、公司 LED 业务情况如何、目前 LED 产能及销售情况、LED 项目二期目前进展如何、公司可转债目前处于什么状态、扬州澳洋顺昌目前的进展情况。
2014 年 11 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	太平洋证券的研究员	公司金属物流的情况、公司 LED 业务情况如何、LED 项目二期目前进展如何、公司可转债目前处于什么状态、扬州澳洋顺昌目前的进展情况。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

1、2012年11月12日张家港市人民法院下达《民事判决书》（（2012）张商初字第517号），判决苏州阿波罗光伏科技有限公司偿还小额贷款公司担保垫付款1,012.57万元，张家港永能光电有限公司、隆仁明、宋秋娣对该债务承担连带清偿责任。小额贷款公司2012年度已针对该笔代偿款全额计提担保赔偿准备金。详细情况见公司2013年2月26日披露的2012年年度报告及2014年1月29日披露的2013年年度报告。

2、2012年12月，公司与济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司（下称远行运贸公司）签订《年度购销合同》，于2013年2月与远行运贸公司签订《订货订单》，约定远行运贸公司于2013年5月5日前向公司交付5,500吨冷轧卷。公司于2013年2月支付了2,640.00万元货款，远行运贸公司未按时交付货物，公司于2013年8月向苏州市中级人民法院提起诉讼，要求远行运贸公司返还货款；同时，公司向苏州市中级人民法院申请实施财产保全，苏州市中级人民法院已冻结济南铁路经营集团有限公司3,000.00万元银行存款。远行运贸公司于2013年10月向济南铁路运输中级法院提起诉讼，要求撤销《年度购销合同》。因发生管辖权争议，最高人民法院于2014年7月作出《关于江苏澳洋顺昌股份有限公司与济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司、济南铁路经营集团有限公司买卖合同纠纷管辖争议案指定管辖的通知》（“2014民立他字第13号”），将公司与远行运贸的案件移送至上海市第二中级人民法院管辖。目前，该案件仍在诉讼过程中，公司对该笔业务按年限计提了264万元的资产减值准备。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内，公司实施了股权激励计划，根据公司股东大会授权及董事会、监事会批准，以2014年2月10日为授予日向符合条件的84名激励对象授予232.5万份股票期权与1,044.5万股限制性股票，相关授予事项已办理完毕，报告期内尚未解锁及行权。报告期内，根据公司股权激励计划相关规定，公司对四名离职激励对象持有的尚未获准行权的股票期权1.5万份、尚未解锁

的限制性股票19.5万股进行了注销及回购注销的处理，该事项已办理完毕。详细内容已披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

七、重大关联交易

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
张家港昌盛农村小 额贷款公司相应客 户	2014年01 月29日	30,000	2014年02月 18日	5,350	连带责任保 证	自股东大会 通过之日起 至2015年6 月30日	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			30,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				5,350
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			30,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				5,350
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
张家港润盛科技材 料有限公司	2014年01 月29日	70,000	2014年02月 18日	3,470.87	连带责任保证	自股东大会 通过之日起 至2015年6 月30日	否	否
广东润盛科技材料 有限公司	2014年01 月29日	30,000	2014年02月 18日	1,030.74	连带责任保证	自股东大会 通过之日起 至2015年6 月30日	否	否
广东澳洋顺昌金属 材料有限公司	2014年01 月29日	30,000	2014年02月 18日	57.13	连带责任保证	自股东大会 通过之日起	否	否

						至 2015 年 6 月 30 日		
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	2014 年 01 月 29 日	30,000	2014 年 02 月 18 日	0	连带责任保证	自股东大会通过之日起至 2015 年 6 月 30 日	否	否
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	2014 年 01 月 29 日	15,000	2014 年 02 月 18 日	15,000	连带责任保证	自股东大会通过之日起至 2015 年 6 月 30 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			175,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				19,558.74
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			175,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				19,558.74
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			205,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				24,908.74
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			205,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				24,908.74
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				17.74%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无。				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

2014 年 5 月 20 日, 公司全资控股的淮安澳洋顺昌光电技术有限公司与木林森股份有限公司 (“木林森”) 签署《战略合

作协议书》，约定木林森向淮安光电持续采购 LED 芯片，两年内合计金额不低于 4 亿元人民币。

自 2014 年 5 月 20 日至报告期末，淮安光电已向木林森销售 LED 芯片 8,814.77 万元。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司发起人股东及实际控制人	1、股东昌正有限公司承诺其在陈锴担任公司高管任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五。在陈锴离职后半年内，昌正有限公司不得转让其所持有的公司股份。2、澳洋集团有限公司及实际控制人沈学如承诺：不利用大股东的地位通过以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用：（1）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；（2）通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；（3）委托控股股东及其他关联方进行投资活动；（4）为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代控股股东及其他关联方偿还债务。3、澳洋集团有限公司及实际控制人沈学如已出具了《非竞争承诺书》，承诺其以及其控制的其它公司目前或将来不从事任何与本公司主营业务相同或相似的业务或活动。	2008 年 06 月 15 日	长期	严格履行前述承诺

其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东澳洋集团有限公司	公司控股股东澳洋集团有限公司承诺自减持之日（2014年9月3日）起连续六个月内出售的股份（含本次减持数量）不超过公司股份总数的2%。	2014年09月03日	6个月	严格履行前述承诺
	发起人股东昌正公司	昌正有限公司承诺自本次减持之日（2014年12月23日）起未来六个月内不再减持所持有的公司股份。	2014年12月24日	6个月	严格履行前述承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹小勤、樊冬

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	29,335,500	8.04%	77,111,666			-195,000	76,916,666	106,252,166	24.05%
2、国有法人持股			6,800,000				6,800,000	6,800,000	1.54%
3、其他内资持股	366,750	0.10%	70,311,666			-195,000	70,116,666	70,483,416	15.96%
其中：境内法人持股			53,066,666				53,066,666	53,066,666	12.01%
境内自然人持股	366,750	0.10%	17,245,000			-195,000	17,050,000	17,416,750	3.95%
4、外资持股	28,968,750	7.94%						28,968,750	6.56%
其中：境外法人持股	28,968,750	7.94%						28,968,750	6.56%
二、无限售条件股份	335,464,500	91.96%						335,464,500	75.91%
1、人民币普通股	335,464,500	91.96%						335,464,500	75.91%
三、股份总数	364,800,000	100.00%	77,111,666			-195,000	76,916,666	441,716,666	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司实施了股权激励计划，以2014年2月10日作为激励计划的授予日，向符合条件的66名激励对象授予1,044.50万股限制性股票。本次限制性股票授予完成后，公司股份总数由36,480万股增加至37,524.50万股。

2、报告期内，公司实施了非公开发行股票事项，向10家认购对象发行股票数量为6,666.6666万股，公司股份总数由37,524.50万股增加至44,191.1666万股。

3、报告期内，公司四名股权激励对象向公司提出辞职并获得公司同意，公司对其持有的尚未解锁的限制性股票19.5万股进行回购并注销，公司股份总数由44,191.1666万股变更为44,171.6666万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司股权激励计划于2013年12月经中国证券监督管理委员会备案无异议，并经公司2014年第一次临时股东大会审议通过并授权。2014年2月10日，公司第三届董事会第八次会议及第三届监事会第八次会议审议通过《关于江苏澳洋顺昌股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议案》。

2、公司非公开发行股票事项经公司第二届董事会第二次会议及2013年第二次临时股东大会审议通过，并于2014年1月6日经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏澳洋顺昌股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】55号）批文核准。

3、公司回购并注销离职激励人员所持股份事项为根据公司2014年第一次临时股东大会授权，经2014年7月28日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》的相关决定实施。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、报告期内，公司实施了股权激励计划，授予激励对象限制性股票1,044.50万股，本次授予的限制性股票于2014年2月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股权登记手续，上市日期为2014年2月25日。

2、报告期内，公司实施了非公开发行股票事项，本次非公开发行的6,666.6666万股人民币普通股已于2014年3月31日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股权登记手续，上市日期为2014年4月8日。

3、报告期内，公司对四名离职股权激励对象持有的尚未解锁的限制性股票19.5万股进行回购并注销，回购及注销手续于2014年9月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股(A股)	2014年03月20日	7.50	66,666,666	2014年04月08日	0	
人民币普通股(A股)	2014年02月10日	3.04	10,445,000	2014年02月25日	0	

注：报告期内，公司实施了股权激励计划，授予激励对象限制性股票 1,044.50 万股，本次授予的限制性股票于 2014 年 2 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股权登记手续，上市日期为 2014 年 2 月 25 日；报告期内因四名员工离职，回购注销 19.50 万股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司因股权激励计划及非公开发行股票，公司总股本由期初的36,480万股变更为44,171.6666万股。公司控股股东持有公司股份持股比例由报告期初的42.42%下降至33.67%，公司控股股东及实际控制人未发生实质性变化。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,325	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	15,518	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
澳洋集团有限公司	境内非国有法人	33.67%	148,740,000		0	148,740,000	质押	112,564,360
昌正有限公司	境外法人	8.60%	38,009,000		28,968,750	9,040,250	质押	16,800,000
太平人寿保险有限公司-传统-普通保险产品-022L-CT001 深	境内非国有法人	2.06%	9,120,000		9,120,000	0		
招商证券股份有限公司	国有法人	1.65%	7,302,128		6,800,000	502,128		
全国社保基金一零七组合	境内非国有法人	1.65%	7,299,723			7,299,723		
宝盈基金-民生银行-宝盈定增 2 号特定多客户资产管理计划	境内非国有法人	1.61%	7,102,666		7,102,666			
郭伟松	境内自然人	1.54%	6,800,000		6,800,000		质押	6,800,000
南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.54%	6,800,000		6,800,000		质押	6,800,000
合众人寿保险股份有限公司-分红-个险分红	境内非国有法人	1.52%	6,698,666		6,698,666			
张家港市金茂创业投资有限公司	境内非国有法人	1.51%	6,666,666		6,666,666			

华安基金—浦发银行—中企汇锦投资有限公司	境内非国有法人	1.51%	6,666,666		6,666,666		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	2014 年 3 月，公司实施了非公开发行股票事项，前 10 名股东中的太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品-022L-CT001 深、宝盈基金—民生银行—宝盈定增 2 号特定多客户资产管理计划、郭伟松、南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙）、招商证券股份有限公司、合众人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红、张家港市金茂创业投资有限公司及华安基金—浦发银行—中企汇锦投资有限公司所持股份为本次发行的认购股份，本次发行的认购对象承诺认购的股份限售期间为本次发行新增股份上市首日（2014 年 4 月 8 日）起十二个月。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东澳洋集团有限公司、昌正有限公司之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
澳洋集团有限公司	148,740,000	人民币普通股	148,740,000				
昌正有限公司	9,040,250	人民币普通股	9,040,250				
全国社保基金—零七组合	7,299,723	人民币普通股	7,299,723				
平安信托有限责任公司—睿富二号	6,000,000	人民币普通股	6,000,000				
中国国际金融有限公司	5,999,911	人民币普通股	5,999,911				
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,345,121	人民币普通股	4,345,121				
四川信托有限公司—宏赢二十三号证券投资集合资金信托计划	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,915,960	人民币普通股	2,915,960				
中国农业银行—大成积极成长股票型证券投资基金	2,221,393	人民币普通股	2,221,393				
王祥华	2,000,083	人民币普通股	2,000,083				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东澳洋集团有限公司、昌正有限公司之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
澳洋集团有限公司	沈学如	1998 年 07 月 30 日	70406126-6	80000 万元	经营范围为：呢绒、毛纱、毛条、粘胶、服装、鞋帽、工艺美术品（金银制品除外）制造；纺织原料、纺织产品、染料、化工产品（除危险品）购销；经营本企业和成员企业自产产品及相关技术的进口业务；生产科研所需的原辅材料，机械设备，仪器仪表、零配件及相关业务的进口业务；进料加工和“三来一补”业务。目前实际从事的主要业务为实业投资和股权管理。
未来发展战略	不适用。				
经营成果、财务状况、现金流等	目前实际从事的主要业务为实业投资和股权管理，经营正常。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	澳洋集团有限公司持有深圳证券交易所上市公司江苏澳洋科技股份有限公司（深交所股票代码：002172）42.92%的股权，为其控股股东。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

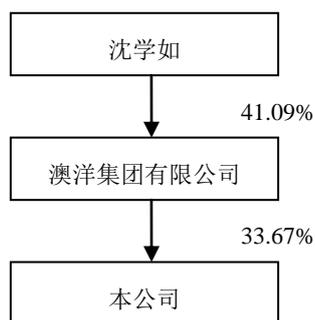
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
沈学如	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见本年度报告第八节“董事、监事、高级管理人员和员工情况部分”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	通过澳洋集团有限公司持有深圳证券交易所上市公司江苏澳洋科技股份有限公司（深交所股票代码：002172）42.92%的股权，为其实际控制人。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
沈学如	董事长	现任	男	61	2013年05月15日	2016年05月14日	0	0	0	0
陈锴	董事、总经理	现任	男	47	2013年05月15日	2016年05月14日	0	0	0	0
徐利英	董事	现任	女	50	2013年05月15日	2016年05月14日	0	300,000	0	300,000
朱宝元	董事	现任	男	50	2013年05月15日	2016年05月14日	0	300,000	0	300,000
李科峰	董事	现任	男	40	2013年05月15日	2016年05月14日	0	300,000	0	300,000
林文华	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	男	46	2013年05月15日	2016年05月14日	247,200	460,000	0	707,200
曹承宝	独立董事	现任	男	43	2013年05月15日	2016年05月14日	0	0	0	0
吕强	独立董事	现任	男	45	2013年05月15日	2016年05月14日	0	0	0	0
梁秉文	独立董事	现任	男	54	2014年11月28日	2016年05月14日	0	0	0	0
赵林度	独立董事	离任	男	50	2013年05月15日	2014年11月28日	0	0	0	0
朱志皓	监事	现任	男	34	2013年05月15日	2016年05月14日	0	0	0	0
杨骏	监事	现任	女	39	2013年05月15日	2016年05月14日	0	0	0	0
虞静珠	监事	现任	女	42	2013年05月15日	2016年05月14日	0	0	0	0
程红	副总经理	现任	男	42	2013年05月15日	2016年05月14日	241,800	460,000	60,450	641,350

合计	--	--	--	--	--	--	489,000	1,820,000	60,450	2,248,550
----	----	----	----	----	----	----	---------	-----------	--------	-----------

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1) 董事主要工作经历

沈学如：男，中国国籍，汉族，生于1954年2月，大专学历，高级经济师，张家港市第十三届人大代表。现任本公司董事长，澳洋集团有限公司董事长、总裁、党委书记，江苏澳洋科技股份有限公司董事长，江苏澳洋医药物流有限公司董事长，江苏澳洋置业有限公司董事长，江苏澳洋健康产业投资控股有限公司董事长，江苏澳洋绿地投资有限公司董事长，江苏澳洋纺织实业有限公司董事长、总经理，江苏澳洋精品服饰有限公司董事长、总经理，张家港澳洋进出口有限公司执行董事、总经理，宁波澳洋家居购物广场有限公司执行董事、总经理，宁波澳洋家居购物广场商业管理有限公司执行董事、总经理，张家港市澳洋物业管理有限公司执行董事、总经理，苏州佳隆大药房有限公司执行董事，江苏格玛斯特特种织物有限公司执行董事，江苏澳洋生态农林发展有限公司执行董事，张家港扬子纺纱有限公司副董事长，张家港扬子精梳毛条有限公司副董事长，江苏澳洋健康管理有限公司董事，张家港澳洋医院有限公司董事，张家港润盛科技材料有限公司董事，广东润盛科技材料有限公司董事，江苏鼎顺创业投资有限公司董事，上海澳洋顺昌金属材料有限公司董事，江苏澳洋顺昌光电技术有限公司董事，淮安澳洋顺昌光电技术有限公司董事，湖南机油泵股份有限公司董事。

CHEN KAI：男，澳大利亚国籍，生于1968年3月，硕士学历，现任本公司董事、总经理，昌正有限公司董事，张家港润盛科技材料有限公司董事长，广东润盛科技材料有限公司董事长，上海澳洋顺昌金属材料有限公司董事长，江苏鼎顺创业投资有限公司董事长，江苏天鹏电源有限公司董事长，张家港昌盛农村小额贷款有限公司董事长，广东澳洋顺昌金属材料有限公司董事长，江苏澳洋顺昌光电技术有限公司董事长、总经理，淮安澳洋顺昌光电技术有限公司董事长、总经理，澳洋顺昌能源技术（苏州）有限公司执行董事、总经理，张家港奥科森贸易有限公司执行董事、总经理，江苏绿伟锂电有限公司执行董事，绿伟有限公司董事、香港澳洋顺昌有限公司董事，张家港固耐特围栏系统有限公司董事，张家港东部高新金属制品有限公司董事，扬州澳洋顺昌金属材料有限公司董事长、总经理。

徐利英：女，中国国籍，汉族，生于1965年3月，大专学历，会计师，高级经济师。现任本公司董事，澳洋集团有限公司董事、副总裁、财务总监，江苏澳洋纺织实业有限公司董事，江苏澳洋健康产业投资控股有限公司董事，江苏澳洋科技股份有限公司董事，阜宁澳洋科技有限责任公司监事会主席，张家港华盈彩印包装有限公司监事。

朱宝元：男，中国国籍，汉族，生于1965年1月，大专学历，高级经济师。现任本公司董事，澳洋集团有限公司董事、副总裁，江苏澳洋健康产业投资控股有限公司董事、总经理，张家港澳洋医院有限公司董事长、总经理，张家港澳洋顺康医院有限公司董事长，江苏澳洋健康管理有限公司董事长，江苏澳洋医药物流有限公司董事。

李科峰，男，中国国籍，汉族，生于1975年5月，本科学历，具有助理会计师、中级经济师、金融理财师（AFP）资格。现任本公司董事，澳洋集团有限公司财务管理中心副总监。

林文华：男，中国国籍，汉族，生于1969年8月，本科学历。现任本公司董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书，江苏鼎顺创业投资有限公司董事、总经理，江苏澳洋顺昌光电技术有限公司董事，淮安澳洋顺昌光电技术有限公司董事，张家港昌盛农村小额贷款有限公司董事，江苏天鹏电源有限公司董事，扬州澳洋顺昌金属材料有限公司董事。

曹承宝：男，中国国籍，汉族，生于1972年1月，本科学历，中国注册会计师、中国注册资产评估师、中国注册税务师。现任本公司独立董事，中汇江苏税务师事务所合伙人。

吕强：男，中国国籍，汉族，生于1970年1月，工商企管硕士学位。曾任湛江国联水产开发股份有限公司董事。现任本公司独立董事，上海贝加投资管理有限公司董事长，上海上创骏强投资管理有限公司董事长，苏州康博沿江创业投资中心(有限合伙)执行事务合伙人，上海有喜实业有限公司董事，上海奥图环卫设备有限公司董事，深圳市福荫食品集团有限公司董事。

梁秉文：男，美国国籍，生于1961年6月，电子计算工程系博士学位。现任本公司独立董事，中科院苏州纳米所研究员、博导。

(2) 监事主要工作经历

朱志皓：男，中国国籍，汉族，生于1981年1月，本科学历。曾任澳洋集团有限公司办公室主任助理、总裁秘书、办公室副主任等职务。现任本公司监事会主席，澳洋集团有限公司行政管理中心副总监、党政办公室主任。

杨骏：女，中国国籍，汉族，生于1976年10月，本科学历。现任本公司监事，澳洋集团有限公司人力资源管理中心副总监。

虞静珠：女，中国国籍，汉族，生于1973年7月，大专学历。现任本公司财务部职员、职工代表监事。

(3) 高级管理人员主要工作经历

陈锴：本公司总经理，主要工作经历详见前述董事主要工作经历部分。

林文华：本公司副总经理、财务总监、董事会秘书，主要工作经历详见前述董事主要工作经历部分。

程红，男，中国国籍，汉族，生于1973年11月，工商企管硕士学位。现任本公司副总经理，广东润盛科技材料有限公司董事、总经理，上海澳洋顺昌金属材料有限公司董事、总经理，张家港润盛科技材料有限公司总经理，广东澳洋顺昌金属材料有限公司董事，香港澳洋顺昌有限公司董事，扬州澳洋顺昌金属材料有限公司董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	在股东单位是否领取报酬津贴
沈学如	澳洋集团有限公司	董事长、总裁、党委书记	是
朱宝元	澳洋集团有限公司	董事、副总裁	否
徐利英	澳洋集团有限公司	董事、副总裁、财务总监	是
李科峰	澳洋集团有限公司	财务管理中心副总监	是
朱志皓	澳洋集团有限公司	行政管理中心副总监、党政办公室主任	是
杨骏	澳洋集团有限公司	人力资源管理中心副总监	是
陈锴	昌正有限公司	董事	否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
沈学如	江苏澳洋科技股份有限公司	董事长	否
沈学如	江苏澳洋医药物流有限公司	董事长	否
沈学如	江苏澳洋纺织实业有限公司	董事长	否
沈学如	江苏澳洋置业有限公司	董事长	否
沈学如	江苏澳洋健康产业投资控股有限公司	董事长	否
沈学如	江苏澳洋绿地投资有限公司	董事长、总经理	否
沈学如	江苏澳洋精品服饰有限公司	董事长、总经理	否
沈学如	张家港澳洋进出口有限公司	执行董事、总经理	否
沈学如	宁波澳洋家居购物广场有限公司	执行董事、总经理	否
沈学如	宁波澳洋家居购物广场商业管理有限公司	执行董事、总经理	否
沈学如	张家港市澳洋物业管理有限公司	执行董事、总经理	否

沈学如	苏州佳隆大药房有限公司	执行董事	否
沈学如	江苏格玛特种织物有限公司	执行董事	否
沈学如	江苏澳洋生态农林发展有限公司	执行董事	否
沈学如	张家港扬子纺纱有限公司	副董事长	否
沈学如	张家港扬子精梳毛条有限公司	副董事长	否
沈学如	江苏澳洋健康管理有限公司	董事	否
沈学如	张家港澳洋医院有限公司	董事	否
沈学如	张家港润盛科技材料有限公司	董事	否
沈学如	广东润盛科技材料有限公司	董事	否
沈学如	江苏鼎顺创业投资有限公司	董事	否
沈学如	上海澳洋顺昌金属材料有限公司	董事	否
沈学如	江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	董事	否
沈学如	淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	董事	否
沈学如	湖南机油泵股份有限公司	董事	否
陈锴	张家港润盛科技材料有限公司	董事长	否
陈锴	广东润盛科技材料有限公司	董事长	否
陈锴	上海澳洋顺昌金属材料有限公司	董事长	否
陈锴	江苏鼎顺创业投资有限公司	董事长	否
陈锴	江苏天鹏电源有限公司	董事长	否
陈锴	张家港昌盛农村小额贷款有限公司	董事长	否
陈锴	广东澳洋顺昌金属材料有限公司	董事长	否
陈锴	江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	董事长、总经理	否
陈锴	淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	董事长、总经理	否
陈锴	澳洋顺昌能源技术（苏州）有限公司	执行董事、总经理	否
陈锴	张家港奥科森贸易有限公司	执行董事、总经理	否
陈锴	江苏绿伟锂能有限公司	执行董事	否
陈锴	绿伟有限公司	董事	否
陈锴	AUCKSUN COMPANY LIMITED	董事	否
陈锴	张家港固耐特围栏系统有限公司	董事	否
陈锴	张家港东部高新金属制品有限公司	董事	否
陈锴	扬州澳洋顺昌金属材料有限公司	董事长、总经理	否
徐利英	澳洋集团有限公司	董事、副总裁、财务总监	否
徐利英	江苏澳洋纺织实业有限公司	董事	否
徐利英	江苏澳洋健康产业投资控股有限公司	董事	否

徐利英	江苏澳洋科技股份有限公司	董事	否
徐利英	阜宁澳洋科技有限责任公司	监事会主席	否
徐利英	张家港华盈彩印包装有限公司	监事	否
朱宝元	澳洋集团有限公司	董事、副总裁	否
朱宝元	江苏澳洋健康产业投资控股有限公司	董事、总经理	否
朱宝元	澳洋医院有限公司	董事长、总经理	否
朱宝元	张家港澳洋顺康医院有限公司	董事长	否
朱宝元	江苏澳洋健康管理有限公司	董事长	否
朱宝元	江苏澳洋医药物流有限公司	董事	否
林文华	江苏鼎顺创业投资有限公司	董事、总经理	否
林文华	江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	董事	否
林文华	淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	董事	否
林文华	张家港昌盛农村小额贷款有限公司	董事	否
林文华	扬州澳洋顺昌金属材料有限公司	董事	否
林文华	江苏天鹏电源有限公司	董事	否
曹承宝	中汇江苏税务师事务所	合伙人	是
吕强	上海贝加投资管理有限公司	董事长	否
吕强	上海上创骏强投资管理有限公司	董事长	是
吕强	苏州康博沿江创业投资中心(有限合伙)	执行事务合伙人	否
吕强	上海有喜实业有限公司	董事	否
吕强	上海奥图环卫设备有限公司	董事	否
吕强	深圳市福荫食品集团有限公司	董事	否
梁秉文	中科院苏州纳米所	研究员、博导	是
程红	广东润盛科技材料有限公司	董事、总经理	否
程红	上海澳洋顺昌金属材料有限公司	董事、总经理	否
程红	张家港润盛科技材料有限公司	总经理	否
程红	广东澳洋顺昌金属材料有限公司	董事	否
程红	AUCKSUN COMPANY LIMITED	董事	否
程红	扬州澳洋顺昌金属材料有限公司	董事	否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据

在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事的收入均为其从事公司日常工作的工资性收入。高级管理人员报酬与绩效评估方案由董事会薪酬与考核委员会确定，报董事会审议批准。

2、独立董事津贴标准由相关股东大会决议通过，为每人3万元/年（含税），独立董事按公司章程或受股东大会/董事会委托行使职权时所需的合理费用由公司承担。

3、报告期内，在公司任职的董事、监事、高级管理人员的在公司领取的报酬合计为116.79万元，报酬总额与2013年相比略有下降。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
沈学如	董事长	男	61	现任		29	29
陈 锴	董事、总经理	男	47	现任	44.07		44.07
徐利英	董事	女	50	现任		16	16
朱宝元	董事	男	50	现任			
李科峰	董事	男	40	现任		15	15
林文华	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	46	现任	27.92		27.92
曹承宝	独立董事	男	43	现任	3		3
吕强	独立董事	男	45	现任	3		3
梁秉文	独立董事	男	54	现任	0.5		0.5
赵林度	独立董事	男	50	离任	2.75		2.75
朱志皓	监事	男	34	现任		10.68	10.68
杨骏	监事	女	39	现任		10.88	10.88
虞静珠	监事	女	42	现任	7.58		7.58
程 红	副总经理	男	42	现任	27.97		27.97
合计	--	--	--	--	116.79	81.56	198.35

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
林文华	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	0	0	0		0	460,000	3.04	460,000
徐利英	董事	0	0	0		0	300,000	3.04	300,000
李科峰	董事	0	0	0		0	300,000	3.04	300,000

朱宝元	董事	0	0	0	0	300,000	3.04	300,000
程红	副总经理	0	0	0	0	460,000	3.04	460,000
合计	--	0	0	--	--	1,820,000	--	1,820,000

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵林度	独立董事	离任	2014年11月28日	因个人工作繁忙且6年任期将满辞职。
梁秉文	独立董事	被选举	2014年11月28日	董事会提名，股东大会选举。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

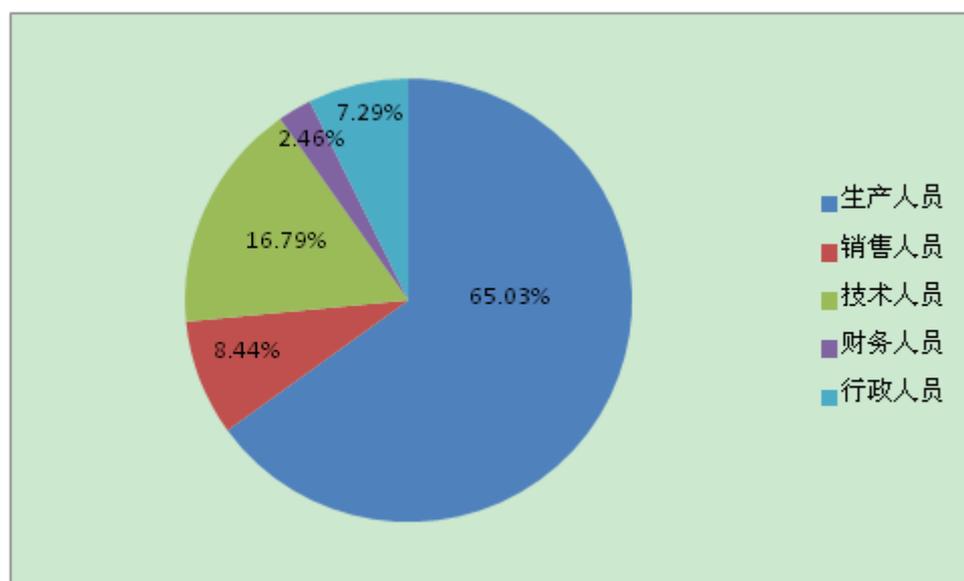
报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司共有在册员工1221人，没有需承担费用的离退休职工。员工按专业结构和教育程度划分的构成情况如下：

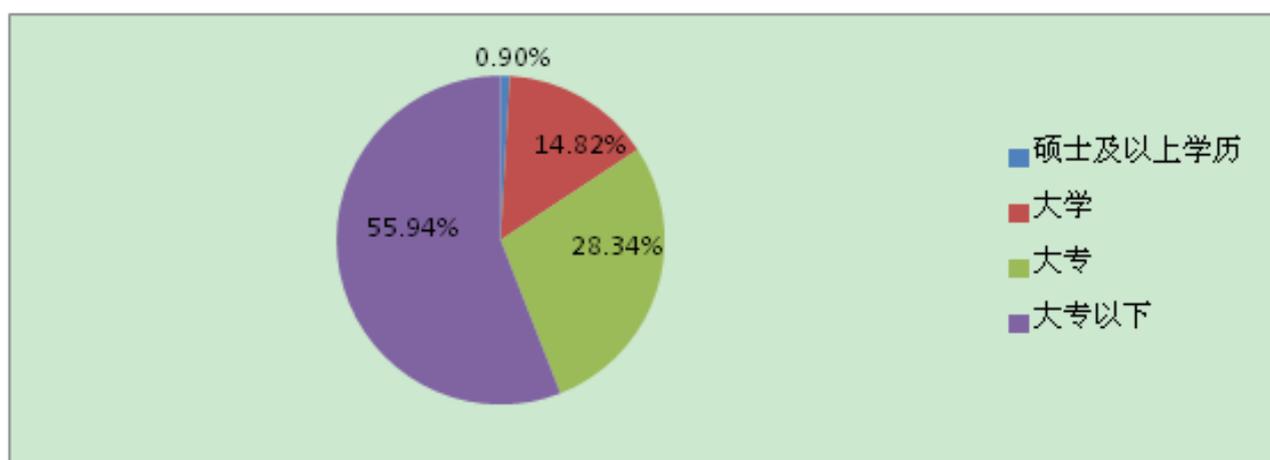
1、专业构成情况

专业构成	人数（人）	占总人数比例
生产人员	794	65.03%
销售人员	103	8.44%
技术人员	205	16.79%
财务人员	30	2.46%
行政人员	89	7.29%
合计	1221	100.00%



2、教育程度情况

教育程度	人数(人)	占总人数比例
硕士及以上学历	11	0.90%
大学	181	14.82%
大专	346	28.34%
大专以下	683	55.94%
合计	1221	100.00%



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关其他规范性文件等的要求，不断地完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，规范公司运作。公司内控体系日益健全，治理水平的规范化程度持续提高。

截至报告期末，公司治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司召开了五次股东大会，会议的召集、召开、表决程序严格遵照《上市公司股东大会规则》和公司章程、公司《股东大会议事规则》等的规定和要求。公司平等对待全体股东，按照相关规定通过提供网络投票方式，提高了中小股东参与股东大会的便利性，保证了中小股东能充分行使其权利。公司报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和股东的合法权益。

2、关于公司与控股股东

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、公司章程规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司全体董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。公司独立董事能按照相应规章制度，不受公司实际控制人、其他与公司存在利害关系的单位、人员的影响，独立地履行职责。

报告期内，公司董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。公司董事会下设了提名委员会、薪酬与考核委员会及审计委员会三个专门委员会，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。同时，为适应公司战略发展需要，健全公司在战略规划、发展、投资等方面的决策机制，公司拟增设董事会战略委员会，该事项目前已经董事会审议通过，尚需股东大会批准。

4、关于监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，公司监事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求。公司全体监事能够按照公司《监事会议事规则》等相关规定的要求，认真履行职责，出席股东大会、列席现场董事会、按规定程序召开监事会，勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司监事会共召开了八次会议，检查了公司财务状况并对董事会编制的公司定期报告进行审核及对发行可转债事项、股权激励等相关事项发表意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司已初步建立了公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制，制订了《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》，并对全体员工实行收益与工作业绩、公司效益挂钩的绩效考核机制，并在报告期内实施了股权激励，有效提高了管理人员和员工的工作积极性与责任感，保持了个人利益与公司利益的高度一致，实现股东利益的最大化。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现客户、供应商、员工、股东、公共利益群体等相关利益者的共赢，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询。公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）作为公司信息披露的指定报纸和网站。

报告期内，公司根据最新的法律法规要求及公司实际情况，修订了《总经理工作规则》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理制度》及《公司章程》，同时，新制定了《董事会战略委员会议事规则》。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司自 2008 年 6 月上市以来，根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]第 28 号）和其他相关规定，开展了公司治理专项活动，详见刊登于《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的 2008-031 号公告《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》。2009 年度，公司又按照相关要求，进行了治理深化整改工作。公司治理是一项系统而长期的工作，公司一直坚持不断的持续改进，提高公司治理水平。

公司严格遵守内幕信息知情人管理的相关规定，并根据监管部门的最新要求完善更新公司《内幕信息管理制度》，详见 2011 年 11 月 25 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《内幕信息管理制度》。公司在信息披露过程中能够严格按照其要求执行相关程序，防止了内幕信息交易的发生。做到内幕信息保密、管理工作到位、公平地进行信息披露，维护了广大投资者的平等公平获取公司信息权利。报告期内，公司严格按照监管机构及公司的《信息披露管理制度》、《内幕信息管理制度》的规定，及时做好内幕信息保密和登记工作，有效防范了泄露内幕信息和利用内幕信息交易等行为。报告期内，未发现公司董事、监事、高级管理人员利用内幕信息买卖公司股票的情况，亦未发现有短线交易公司股票的行为。公司董事、监事、高级管理人员及相关知情人员未有因涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 02 月 18 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2014 年度财务预算报告》、《2013 年年度报告及摘要》、《2012 年度利润分配方案》、《募集资金管理制度》、《关于续聘公司 2014 年度审计机构的议案》、《关于 2014 年综合信贷业务的议案》、《关于为	全部审议通过	2014 年 02 月 19 日	详见《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上刊登的公司 2014-023 号《江苏澳洋顺昌股份有限公司 2013 年年度股东大会决议公告》

		下属公司提供担保的议案》、《关于提供财务资助的议案》、《关于张家港昌盛农村小额贷款有限公司担保类业务额度的议案》			
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 27 日	《江苏澳洋顺昌股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要（逐项审议）（1）实施激励计划的目的（2）激励对象的确定依据和范围（3）激励计划授出股票期权及限制性股票的数量、标的股票来源、种类（4）股票期权激励计划的有效期、授予日、等待期、可行权日和禁售期；限制性股票激励计划的有效期、授予日、锁定期、解锁日和禁售期（5）股票期权的行权价格或行权价格的确定办法；限制性股票的授予价格或授予价格的确定办法（6）股票期权及限制性股票的获授条件、生效安排和行权或解锁的条件（7）激励计划的调整方法和程序（8）股票期权及限制性股票的授予和行权或解锁程序（9）公	全部审议通过	2014 年 01 月 28 日	详见《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上刊登的公司 2014-010 号《江苏澳洋顺昌股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》

		司与激励对象的权利和义务(10)激励计划的变更、终止及其他事项、《江苏澳洋顺昌股份有限公司股权激励计划实施考核管理办法(修订稿)》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》			
2014年第二次临时股东大会	2014年04月25日	《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》	全部审议通过	2014年04月26日	详见《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上刊登的公司2014-039号《江苏澳洋顺昌股份有限公司2014年第二次临时股东大会决议公告》
2014年第三次临时股东大会	2014年08月22日	《前次募集资金使用情况报告》、《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公开发行可转换公司债券方案的议案》 (逐项审议)(1)本次发行证券的种类 (2)发行规模(3)票面金额和发行价格(4)可转债存续期限(5)票面利率 (6)还本付息的期限和方式(7)转股期限(8)转股股数确定方式(9)转股价格的确定及其调整(10)转股价格的向下修正条款(11)	全部审议通过	2014年08月23日	详见《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)上刊登的公司2014-062号《江苏澳洋顺昌股份有限公司2014年第三次临时股东大会决议公告》

		赎回条款(12) 回售条款(13) 转股年度有关股利的归属 (14)发行方式及发行对象(15) 向原股东配售的安排(16) 债券持有人会议相关事项(17) 本次募集资金用途(18) 担保事项(19) 募集资金管理及存放账户 (20)本次决议的有效期、《公开发行可转换公司债券预案》、《关于公开发行可转换公司债券募集资金运用的可行性分析报告》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券具体事宜的议案》			
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 11 月 28 日	《关于选举梁秉文先生为第三届董事会独立董事的议案》	全部审议通过	2014 年 11 月 29 日	详见《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上刊登的公司 2014-077 号《江苏澳洋顺昌股份有限公司 2014 年第四次临时股东大会决议公告》

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
曹承宝	9	8	1	0	0	否
吕强	9	8	1	0	0	否
赵林度	8	6	1	1	0	否
梁秉文	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						5

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设三个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、审计委员会

报告期内，审计委员会共召开了7次会议，审议审计部工作总结、工作计划等内部审计工作报告和文件以及其他相关议案；每季度及时向董事会报告内部审计工作的开展情况及审计委员会决议情况；按照年报审计工作规程，做好2013年年报审计的相关工作，与会计师进行沟通，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评论，对审计机构的续聘进行了审议，较好的履行了审计委员会的职责。

2、提名委员会

报告期内，提名委员会共召开了2次会议，会议主要审议了公司高管任职情况总结、关于提名梁秉文先生为独立董事候选人等议案，向董事会进行了独立董事候选人提名。

3、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会共召开了3次会议，主要审议公司高级管理人员薪酬事项，并对上年度董事和高级管理人员薪酬事项进行检查。同时，审议通过了公司股权激励计划相关事项。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司严格按照《公司法》和公司章程规范运作，建立健全公司的法人治理结构，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入挂钩。董事会薪酬与考核委员会根据《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》制定绩效薪酬考核方案，报董事会审议批准，并最终对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。

报告期内，公司实施了股权激励计划相关事项，对公司董事、高管、中层管理人员、核心业务（技术）人员合计84名激励对象进行股权激励，授予232.50万份股票期权与1,044.50万股限制性股票。其中，向公司董事及高级管理人员合计5人共授予限制性股票182万股。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司建立了较为完善的内部控制体系，在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等各个方面已建立了基本的、合理的内部控制制度，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动较严格的按照公司各项内控制度的规定进行，并且活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，结合公司相关制度、流程、指引等文件规定，组织开展内部评价工作。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 01 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，澳洋顺昌公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。本结论是在受到审计报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 01 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司规范运作水平,增加信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,提高年报信息披露的质量和透明度,2010年3月8日,公司召开第一届董事会第二十六次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》,对年报信息披露差错责任认定和追究的形式做出了明确的规定,该制度对于公司增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,加大对年报信息披露责任人的问责力度,提高年报信息披露的质量和透明度起到了较好的规范作用。

报告期内,公司未出现年报信息披露重大差错情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 01 月 26 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）6-2 号
注册会计师姓名	曹小勤、樊冬

审计报告正文

江苏澳洋顺昌股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏澳洋顺昌股份有限公司（以下简称澳洋顺昌公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是澳洋顺昌公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，澳洋顺昌公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了澳洋顺昌公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：曹小勤

中国·杭州

中国注册会计师：樊冬

二〇一五年一月二十六

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏澳洋顺昌股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	107,542,859.75	97,846,848.75
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	97,441,978.33	48,330,938.94
应收账款	396,002,125.68	373,224,570.58
预付款项	49,948,051.29	86,356,061.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,599,616.76	2,243,570.38
应收股利		
其他应收款	30,906,951.49	30,641,377.80
买入返售金融资产		
存货	227,973,728.41	215,733,821.80
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	639,021,795.10	560,901,880.64
流动资产合计	1,555,437,106.81	1,415,279,070.06
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	13,290,639.21	14,112,479.86
投资性房地产	47,141,180.03	31,315,549.73
固定资产	685,896,186.85	356,834,923.83
在建工程	97,704,639.48	51,522,477.99
工程物资	164,185.40	53,761.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	89,005,886.51	77,372,150.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	709,330.66	482,671.16
递延所得税资产	10,118,120.46	3,088,831.41
其他非流动资产	3,176,909.91	3,176,909.91
非流动资产合计	947,207,078.51	537,959,755.16
资产总计	2,502,644,185.32	1,953,238,825.22
流动负债：		
短期借款	279,961,874.29	684,238,925.70
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	31,853,798.15	30,003,857.12
应付账款	127,129,875.71	37,660,253.60
预收款项	29,736,874.06	21,366,006.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,771,654.34	9,807,034.58
应交税费	20,783,936.93	16,683,979.76
应付利息	986,849.21	2,375,525.95
应付股利	779,000.00	

其他应付款	60,530,135.18	20,729,794.34
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	563,533,997.87	822,865,377.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	4,242,130.00	3,322,450.00
递延收益	213,761,907.99	63,823,333.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	218,004,037.99	67,145,783.33
负债合计	781,538,035.86	890,011,161.30
所有者权益：		
股本	441,716,666.00	364,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	449,835,172.78	1,300,741.23
减：库存股		
其他综合收益	-13,189.72	-13,189.72
专项储备		
盈余公积	52,306,047.22	43,434,622.15
一般风险准备	5,038,037.33	4,748,135.75

未分配利润	474,029,981.75	342,448,566.95
归属于母公司所有者权益合计	1,422,912,715.36	756,718,876.36
少数股东权益	298,193,434.10	306,508,787.56
所有者权益合计	1,721,106,149.46	1,063,227,663.92
负债和所有者权益总计	2,502,644,185.32	1,953,238,825.22

法定代表人：沈学如

主管会计工作负责人：林文华

会计机构负责人：张宗红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	33,864,766.32	36,101,286.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	29,820,031.27	11,005,034.15
应收账款	162,194,745.76	189,048,335.66
预付款项	30,840,759.31	45,976,604.42
应收利息		
应收股利		
其他应收款	76,950,862.99	135,217,989.37
存货	68,520,346.19	78,725,341.63
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	744,595.03	46,277.32
流动资产合计	402,936,106.87	496,120,869.01
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,082,762,552.36	682,846,509.13
投资性房地产	20,681,769.53	13,946,069.77
固定资产	22,787,663.11	30,937,188.51
在建工程		

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,012,551.49	8,210,122.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	507,075.66	167,775.14
递延所得税资产	4,715,633.63	710,199.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,139,467,245.78	736,817,864.59
资产总计	1,542,403,352.65	1,232,938,733.60
流动负债：		
短期借款	63,695,273.41	306,416,772.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,500,000.00	77,833,761.72
应付账款	26,787,845.76	26,306,264.06
预收款项	6,651,836.26	8,410,826.94
应付职工薪酬	2,254,969.70	3,312,455.97
应交税费	3,023,949.75	2,900,681.14
应付利息	329,861.14	770,845.78
应付股利	779,000.00	
其他应付款	222,478,209.26	178,186,066.39
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	329,500,945.28	604,137,674.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	180,000.00	240,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	180,000.00	240,000.00
负债合计	329,680,945.28	604,377,674.48
所有者权益：		
股本	441,716,666.00	364,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	450,214,888.85	1,680,457.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	52,306,047.22	43,434,622.15
未分配利润	268,484,805.30	218,645,979.67
所有者权益合计	1,212,722,407.37	628,561,059.12
负债和所有者权益总计	1,542,403,352.65	1,232,938,733.60

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,589,852,397.48	1,494,771,345.71
其中：营业收入	1,517,399,947.11	1,398,527,751.70
利息收入	71,056,190.37	94,978,694.01
已赚保费		
手续费及佣金收入	1,396,260.00	1,264,900.00
二、营业总成本	1,366,877,086.70	1,315,223,575.27
其中：营业成本	1,217,294,899.09	1,205,959,341.36
利息支出	11,267,764.80	11,090,696.37

手续费及佣金支出	19,129.95	122,847.30
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,512,999.68	4,882,986.01
销售费用	27,072,185.36	27,555,363.82
管理费用	72,406,606.99	36,397,159.95
财务费用	14,604,669.48	26,032,368.96
资产减值损失	19,698,831.35	3,182,811.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	340,545.65	-2,571,405.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	223,315,856.43	176,976,364.65
加：营业外收入	26,872,331.75	5,302,955.62
其中：非流动资产处置利得	184,831.31	59,538.74
减：营业外支出	1,318,600.81	264,551.15
其中：非流动资产处置损失	1,100,223.93	140,976.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	248,869,587.37	182,014,769.12
减：所得税费用	43,011,243.17	37,886,760.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	205,858,344.20	144,128,008.58
归属于母公司所有者的净利润	170,746,741.45	93,140,939.01
少数股东损益	35,111,602.75	50,987,069.57
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	205,858,344.20	144,128,008.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	170,746,741.45	93,140,939.01
归属于少数股东的综合收益总额	35,111,602.75	50,987,069.57
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.4032	0.2553
(二)稀释每股收益	0.4032	0.2553

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：沈学如

主管会计工作负责人：林文华

会计机构负责人：张宗红

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	703,546,822.63	666,633,603.98
减：营业成本	617,679,724.45	598,589,920.58
营业税金及附加	1,161,044.55	903,001.97
销售费用	12,943,203.94	11,169,233.53
管理费用	17,029,182.05	9,200,267.03
财务费用	6,875,888.23	16,065,734.10

资产减值损失	7,571,045.46	2,589,463.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	56,651,809.90	47,678,946.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	96,938,543.85	75,794,929.23
加：营业外收入	3,052,005.26	581,307.14
其中：非流动资产处置利得	173,765.23	
减：营业外支出	207,287.85	31,776.22
其中：非流动资产处置损失	7,287.85	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	99,783,261.26	76,344,460.15
减：所得税费用	11,069,010.56	7,269,465.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	88,714,250.70	69,074,994.50
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	88,714,250.70	69,074,994.50
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,291,054,218.56	1,251,404,320.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	69,548,459.97	91,411,350.01
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	22,751,545.36	24,244,027.27
收到其他与经营活动有关的现金	50,486,710.07	3,574,347.97
经营活动现金流入小计	1,433,840,933.96	1,370,634,046.07
购买商品、接受劳务支付的现金	977,813,335.78	1,077,554,061.52
客户贷款及垫款净增加额	67,678,352.65	13,405,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金	11,806,994.75	10,573,054.78
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	62,256,086.04	46,011,324.99

支付的各项税费	76,180,892.80	56,535,171.65
支付其他与经营活动有关的现金	56,530,756.89	54,330,945.18
经营活动现金流出小计	1,252,266,418.91	1,258,409,558.12
经营活动产生的现金流量净额	181,574,515.05	112,224,487.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	261,162,386.30	19,600,000.00
取得投资收益收到的现金		1,241,300.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	313,774.57	132,556.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	163,384,600.00	50,000,000.00
投资活动现金流入小计	424,860,760.87	70,973,856.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	410,184,745.74	142,721,196.09
投资支付的现金	230,000,000.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	640,184,745.74	172,721,196.09
投资活动产生的现金流量净额	-215,323,984.87	-101,747,340.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	517,000,408.13	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	544,608,271.97	1,096,543,499.29
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	41,150,000.00	6,050,000.00
筹资活动现金流入小计	1,102,758,680.10	1,102,593,499.29
偿还债务支付的现金	948,885,323.38	1,037,281,900.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,359,142.66	78,536,125.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	43,426,956.21	40,889,179.23
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	1,036,244,466.04	1,115,818,025.82
筹资活动产生的现金流量净额	66,514,214.06	-13,224,526.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,042,753.70	-469,538.30
五、现金及现金等价物净增加额	30,721,990.54	-3,216,916.96
加：期初现金及现金等价物余额	62,059,638.75	65,276,555.71
六、期末现金及现金等价物余额	92,781,629.29	62,059,638.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	702,832,967.36	674,294,530.02
收到的税费返还	715,699.71	1,754,847.61
收到其他与经营活动有关的现金	127,840,270.48	2,177,299.44
经营活动现金流入小计	831,388,937.55	678,226,677.07
购买商品、接受劳务支付的现金	649,121,687.96	591,975,277.79
支付给职工以及为职工支付的现金	12,065,417.44	13,743,600.77
支付的各项税费	27,744,909.97	16,497,201.49
支付其他与经营活动有关的现金	12,177,054.71	121,087,769.32
经营活动现金流出小计	701,109,070.08	743,303,849.37
经营活动产生的现金流量净额	130,279,867.47	-65,077,172.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,000,000.00
取得投资收益收到的现金	56,735,766.67	49,778,157.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	166,477.38	7,499.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	56,902,244.05	54,785,657.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,632,963.06	3,185,916.91
投资支付的现金	400,000,000.00	28,500,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	403,632,963.06	31,685,916.91
投资活动产生的现金流量净额	-346,730,719.01	23,099,740.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	517,000,408.13	
取得借款收到的现金	152,823,540.76	390,041,546.63
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	669,823,948.89	390,041,546.63
偿还债务支付的现金	395,545,039.83	333,814,687.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,065,521.63	28,381,125.70
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	432,610,561.46	362,195,813.04
筹资活动产生的现金流量净额	237,213,387.43	27,845,733.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,575.56	-69,151.61
五、现金及现金等价物净增加额	20,767,111.45	-14,200,850.14
加：期初现金及现金等价物余额	11,319,283.61	25,520,133.75
六、期末现金及现金等价物余额	32,086,395.06	11,319,283.61

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	364,800,000.00				1,300,741.23		-13,189.72		43,434,622.15	4,748,135.75	342,448,566.95	306,508,787.56	1,063,227,663.92
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	364,800,000.00			1,300,741.23		-13,189.72		43,434,622.15	4,748,135.75	342,448,566.95	306,508,787.56	1,063,227,663.92	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	76,916,666.00			448,534,431.55				8,871,425.07	289,901.58	131,581,414.80	-8,315,353.46	657,878,485.54	
(一)综合收益总额										170,746,741.45	35,111,602.75	205,858,344.20	
(二)所有者投入和减少资本	76,916,666.00			448,534,431.55								525,451,097.55	
1. 股东投入的普通股	76,916,666.00			440,083,742.13								517,000,408.13	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				8,450,689.42								8,450,689.42	
4. 其他													
(三)利润分配								8,871,425.07	289,901.58	-39,165,326.65	-43,426,956.21	-73,430,956.21	
1. 提取盈余公积								8,871,425.07		-8,871,425.07			
2. 提取一般风险准备									289,901.58	-289,901.58			
3. 对所有者(或股东)的分配										-30,004,000.00	-43,426,956.21	-73,430,956.21	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增													

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	441,716,666.00				449,835,172.78		-13,189.72		52,306,047.22	5,038,037.33	474,029,981.75	298,193,434.10	1,721,106,149.46

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	364,800,000.00				1,300,741.23		-5,406.74		36,527,122.70	4,648,950.84	269,040,547.98	296,355,161.54	972,667,117.55
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	364,800,000.00				1,300,741.23		-5,406.74		36,527,122.70	4,648,950.84	269,040,547.98	296,355,161.54	972,667,117.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-7,782.98		6,907,499.45	99,184.91	73,408,018.97	10,153,626.02	90,560,546.37
（一）综合收益总额							-7,782.98			41,764.32	93,140,939.01	51,042,805.25	144,217,725.60
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								6,907,499.45	57,420.59	-19,732,920.04	-40,889,179.23	-53,657,179.23	
1. 提取盈余公积								6,907,499.45		-6,907,499.45			
2. 提取一般风险准备									57,420.59	-57,420.59			
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,768,000.00	-40,889,179.23	-53,657,179.23	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	364,800,000.00				1,300,741.23			-13,189,72	43,434,622.15	4,748,135.75	342,448,566.95	306,508,787.56	1,063,227,663.92

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	364,800,000.00				1,680,457.30				43,434,622.15	218,645,979.67	628,561,059.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	364,800,000.00				1,680,457.30				43,434,622.15	218,645,979.67	628,561,059.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	76,916,666.00				448,534,431.55				8,871,425.07	49,838,825.63	584,161,348.25
（一）综合收益总额										88,714,250.70	88,714,250.70
（二）所有者投入和减少资本	76,916,666.00				448,534,431.55						525,451,097.55
1. 股东投入的普通股	76,916,666.00				440,083,742.13						517,000,408.13
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,450,689.42						8,450,689.42
4. 其他											
（三）利润分配									8,871,425.07	-38,875,425.07	-30,004,000.00
1. 提取盈余公积									8,871,425.07	-8,871,425.07	
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,004,000.00	-30,004,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	441,716,666.00				450,214,888.85				52,306,047.22	268,484,805.30	1,212,722,407.37

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	364,800,000.00				1,680,457.30				36,527,122.70	169,246,484.62	572,254,064.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	364,800,000.00				1,680,457.30				36,527,122.70	169,246,484.62	572,254,064.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,907,499.45	49,399,495.05	56,306,994.50
（一）综合收益总额										69,074,994.50	69,074,994.50
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配								6,907,499.45	-19,675,499.45	-12,768,000.00	
1. 提取盈余公积								6,907,499.45	-6,907,499.45		
2. 对所有者（或股东）的分配									-12,768,000.00	-12,768,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	364,800,000.00				1,680,457.30			43,434,622.15	218,645,979.67	628,561,059.12	

三、公司基本情况

江苏澳洋顺昌股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经商务部批准，由澳洋集团有限公司与香港昌正有限公司发起设立，于2002年9月30日在苏州工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省张家港市。公司现持有注册号为320500400031592的《企业法人营业执照》，公司现有注册资本44,171.67万元，股份总数44,171.67万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股 10,625.22 万股，无限售条件的流通股份A股33,546.45万股。公司股票已于2008年6月5日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属其他社会服务行业。经营范围：主要从事冷轧钢板的涂层生产及涂层板、镀锌板、铝合金板等金属材料的加工；电子元器件专用材料开发、生产；提供原材料供给方案的技术服务；货物仓储服务；供应链管理技术开发、技术转让和与之相关的技术咨询等；供应链管理软件开发；销售、仓储、配送自产产品。主要产品或提供的劳务：金属材料的加工、销售，LED外延片及芯片产品的生产、销售及小额贷款等业务。

本财务报表业经公司2015年1月26日第三届董事会第十五次董事会批准对外报出。

本公司将张家港润盛科技材料有限公司、江苏鼎顺创业投资有限公司、张家港昌盛农村小额贷款有限公司、上海澳洋顺昌金属材料有限公司(以下简称上海澳洋)、澳洋顺昌能源技术（苏州）有限公司(以下简称苏州能源技术)、江苏澳洋顺昌光电技术有限公司(以下简称江苏澳洋光电)、广东澳洋顺昌金属材料有限公司、淮安澳洋顺昌光电技术有限公司(以下简称淮安

光电)、广东润盛科技材料有限公司、港澳洋顺昌有限公司、张家港奥科森贸易有限公司、扬州澳洋顺昌金属材料有限公司(以下简称扬州澳洋)12家子公司纳入本期合并财务报表范围,具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

不适用。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及

合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

- (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。
- (2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - ① 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - ② 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - ③ 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - ④ 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计

量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金

融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将应收单个客户金额在人民币 300 万元（含）以上的应收款、应收单个客户金额在人民币 50 万元（含）以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内		5.00%
7-12 个月	10.00%	5.00%
1—2 年	15.00%	10.00%

2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	100.00%	50.00%
4 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法一次进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法一次进行摊销。

13、 发放贷款及垫款

(1) 贷款

本公司按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率在发放贷款时确定，在贷款合同规定期间内保持不变。

(2) 贷款减值准备的确认标准和计提方法

期末对每一单项贷款按其资产质量分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，其主要分类标准和计提损失准备的比例为：

正常：交易对手能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金和利息不能按时足额偿还，按 1% 计提损失准备。

关注：尽管交易对手目前有能力偿还，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素的债权类资产；交易对手的现金偿还能力出现明显问题，但交易对手的抵押或质押的可变现资产大于等于债务本金及收益，按 2% 计提损失准备。

次级：交易对手的偿还能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能造成一定损失，按 25% 计提损失准备。

可疑：交易对手无法足额偿还债务本金及利息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失，按 50% 计提损失准备。

损失：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序后，资产及收益仍然无法收回，或只能收回极少部分，按 100% 计提损失准备。

14、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；（2）已经就处置该组成部分作出决议；（3）与受让方签订了不可撤销的转让协议；（4）该项转让很可能在一年内完成。

15、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取

得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00%	4.50

机器设备	年限平均法	10	10.00%	9.00
运输工具	年限平均法	5	10.00%	18.00
电子设备	年限平均法	5	10.00%	18.00
办公设备	年限平均法	5	10.00%	18.00

18、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

19、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50年
财务软件等	5年

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

22、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

25、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消

来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

26、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的认股权、可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

27、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 担保费收入

本公司的担保费收入主要为承担担保风险而按委托担保合同、分担担保合同规定向被担保人收取的款项，包括担保费和分担担保费收入，担保费收入的金额按委托担保合同规定的应向被担保人收取的金额确定。在同时满足以下条件时予以确认：

担保合同成立并承担相应担保责任；

与担保合同相关的经济利益能够流入企业；

3) 与担保合同相关的收入能够可靠地计量。

采取趸收方式向被担保人收取担保费的，一次性确认为担保费收入。

2. 收入确认的具体方法

公司主要从事冷轧钢板的涂层生产及涂层板、镀锌板、铝合金板等金属材料的加工、销售，LED 外延片及芯片产品的生产、销售及小额贷款等业务。

金属材料销售、LEDD 外延片及芯片产品的销售业务的收入确认具体方法为：根据与客户签订的合同、订单确认的交货期安排产品的配送，在产品运抵客户或委托方指定客户后，以签章、回执等双方认可的方式确认产品验收。每月月末，公司

与客户逐一对账, 保证配送品种、价格和数量符合合同、订单的规定, 对账完成后公司确认为当期收入, 同时确认应收委托方或客户款项。

小额贷款业务利息收入确认具体方法为: 按照实际利率计算确认利息收入。实际利率是指按金融工具的预计存续期间或更短期间将其预计未来现金流入或流出折现至该金融资产或金融负债账面净值的利率。实际利率的计算需要考虑金融工具的合同条款(例如提前还款权)并且包括所有归属于实际利率组成部分的费用和所有交易成本, 但不包括未来信用损失。

28、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。但是, 按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的, 该计税基础与其账面数之间的差额), 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日, 有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的, 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日, 对递延所得税资产的账面价值进行复核, 如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税: 1) 企业合并; 2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时, 在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益, 发生的初始直接费用, 直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时, 在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益, 发生的初始直接费用, 除金额较大的予以资本化并分期计入损益外, 均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时, 在租赁期开始日, 公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入

资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》等八项具体会计准则。	本次变更经公司第三届董事会第十三次董事会审议通过。	

受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
其他流动资产	508,700,800.00	
发放贷款及垫款	-508,700,800.00	
递延收益	63,823,333.33	
其他非流动负债	-63,823,333.33	
其他综合收益	-13,189.72	
外币报表折算差额	13,189.72	

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

32、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、16.5%、25%
房产税	从价计征的，按自用房产原值一次减除	1.2%、12%

	30%后从余值的 1.2% 计缴, 从租计征的, 按租金收入的 12% 计缴	
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	12.5%
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	15%
张家港润盛科技材料有限公司	15%
香港澳洋顺昌有限公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司根据《省政府办公厅关于开展农村小额贷款组织试点工作的意见(试行)》(苏政办发〔2007〕142号)的相关规定, 参照农村信用社改革试点期间的税收政策执行, 所得税按 12.5% 的税率计征。

子公司淮安澳洋顺昌光电技术有限公司 2014 年 6 月 30 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号: GR201432000459), 有效期为三年, 自 2014 年开始享受高新技术企业税收优惠政策, 2014 年、2015 年、2016 年企业所得税税率为 15%。

子公司张家港润盛科技材料有限公司 2014 年 9 月 2 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号: GR201432001838), 有效期为三年, 自 2014 年开始享受高新技术企业税收优惠政策, 2014 年、2015 年、2016 年企业所得税税率为 15%。

3、其他

根据《省政府办公厅关于开展农村小额贷款组织试点工作的意见(试行)》(苏政办发〔2007〕142号)的相关规定, 子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司发放贷款取得的利息收入参照农村信用社改革试点期间的税收政策执行, 按 3% 的税率计征营业税; 担保业务收入, 按 5% 的税率计征营业税。贷款损失准备金额根据财政部、国家税务总局发布的财税〔2014〕5 号文全部税前扣除。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	229,778.10	329,519.72
银行存款	92,551,851.19	61,730,119.03
其他货币资金	14,761,230.46	35,787,210.00
合计	107,542,859.75	97,846,848.75

其中：存放在境外的款项总额	531,345.56	994,972.64
---------------	------------	------------

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项

截至 2014 年 12 月 31 日止，其他货币资金中信用证保证金 1,764,262.48 元，银行承兑汇票保证金 12,051,460.56 元，其他保证金 945,507.42 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	96,998,137.36	48,330,938.94
商业承兑票据	443,840.97	
合计	97,441,978.33	48,330,938.94

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	36,563,611.84
合计	36,563,611.84

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	153,406,868.36	
合计	153,406,868.36	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单	3,607,87	0.89%	3,040,00	84.26%	567,874.0					

独计提坏账准备的应收账款	4.03		0.00		3					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	395,051,937.68	97.16%	1,883,155.51	0.48%	393,168,782.17	374,893,929.27	100.00%	1,669,358.69	0.45%	373,224,570.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,940,808.92	1.95%	5,675,339.44	71.47%	2,265,469.48					
合计	406,600,620.63	100.00%	10,598,494.95	2.61%	396,002,125.68	374,893,929.27	100.00%	1,669,358.69	0.45%	373,224,570.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡市绍光冷轧厂	3,607,874.03	3,040,000.00	84.26%	诉讼判决，可供执行财产较少
合计	3,607,874.03	3,040,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内(含)	382,394,428.80		
7-12 个月	6,154,483.83	615,448.38	10.00%
1 年以内小计	388,548,912.63	615,448.38	
1 至 2 年	6,036,458.33	905,468.75	15.00%
2 至 3 年	130,410.43	26,082.09	20.00%
3 至 4 年	336,156.29	336,156.29	100.00%
合计	395,051,937.68	1,883,155.51	0.48%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 单项金额不重大但单项计提坏账准备

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
苏州建丰精密五金有限公司	2,482,862.85	1,482,862.60	59.72	诉讼判决,可供执行财产较少
东莞市成功幕墙建材有限公司	1,717,684.31	1,717,684.31	100.00	诉讼判决,可供执行财产较少
沭阳好特富工具有限公司	876,922.08	150,000.00	17.11	诉讼判决,可供执行财产较少
常州博雷盛电气科技有限公司	782,485.04	782,485.04	100.00	诉讼判决,可供执行财产较少
丹阳市金锁工具有限公司	743,298.80	743,298.80	100.00	诉讼判决,可供执行财产较少
苏州爱康金属科技有限公司	567,257.15	150,000.00	26.44	诉讼判决,可供执行财产较少
宁波舜佳电子有限公司	347,828.74	347,828.74	100.00	诉讼判决,可供执行财产较少
丹阳市林丰工具制造有限公司	300,208.80	178,918.80	59.60	诉讼判决,可供执行财产较少
深圳市铭辉耀精密五金有限公司	72,908.50	72,908.50	100.00	诉讼判决,可供执行财产较少
潼南华轩绿色建材有限公司	49,352.65	49,352.65	100.00	诉讼判决,可供执行财产较少
小计	7,940,808.92	5,675,339.44	71.47	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
木林森股份有限公司	62,781,658.87	15.44	
深圳市长方半导体照明股份有限公司	25,450,438.43	6.26	
江苏博俊工业科技股份有限公司	18,962,364.33	4.66	
苏州州巧精密金属有限公司	18,082,781.15	4.45	
烟台正乙精密电子有限公司	10,570,073.81	2.60	
小计	135,847,316.59	33.41	

期末余额前五名的应收账款合计数为135,847,316.59元,占应收账款期末余额合计数的比例为33.41%,相应计提的坏账准备合计数为0.00元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	48,365,624.16	96.83%	84,794,157.24	98.19%
1至2年	109,470.69	0.22%	136,017.31	0.16%
2至3年	100,000.00	0.20%	1,420,748.62	1.64%
3年以上	1,372,956.44	2.75%	5,138.00	0.01%
合计	49,948,051.29	--	86,356,061.17	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末数	未结算原因
威泰钢铁股份有限公司	1,351,075.20	预付设备款, 拟收回
小 计	1,351,075.20	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
江苏大华钢铁有限公司	12,366,455.43	24.76
马鞍山钢铁股份有限公司销售公司	3,453,001.75	6.91
上海武钢华东销售有限公司	3,351,287.50	6.71
上海虹瑜金属制品有限公司	2,680,564.95	5.37
江苏省电力公司淮安供电公司	2,102,802.13	4.21
小计	23,954,111.76	47.96

期末余额前五名的预付款项合计数为23,954,111.76元, 占预付款项期末余额合计数的比例为47.96%。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
贷款应收利息	6,599,616.76	2,243,570.38
合计	6,599,616.76	2,243,570.38

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,945,032.19	100.00%	3,038,080.70	8.95%	30,906,951.49	32,350,526.94	100.00%	1,709,149.14	5.28%	30,641,377.80
合计	33,945,032.19	100.00%	3,038,080.70	8.95%	30,906,951.49	32,350,526.94	100.00%	1,709,149.14	5.28%	30,641,377.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,371,876.05	368,593.81	5.00%
1 至 2 年	26,552,412.94	2,655,241.29	10.00%
2 至 3 年	420.00	84.00	20.00%
3 至 4 年	12,323.20	6,161.60	50.00%
4 至 5 年	8,000.00	8,000.00	100.00%
合计	33,945,032.19	3,038,080.70	8.95%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,400,000.00	100,000.00
出口退税	4,515,170.99	3,123,486.31
应收暂付款	27,000,107.86	28,400,000.00
备用金	398,747.99	166,487.78
其他	631,005.35	560,552.85
合计	33,945,032.19	32,350,526.94

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
济南铁路经营集团有限公司 远行运贸分公司	合同纠纷	26,400,000.00	1-2 年	77.77%	2,640,000.00
张家港市国家税务局	出口退税款	4,515,170.99	1 年以内	13.30%	225,758.55

江苏金农股份有限公司	保证金	1,200,000.00	2 年以内	3.54%	65,000.00
贝彭有限公司	押金	600,107.86	1 年以内	1.77%	30,005.39
袁佳	保证金	200,000.00	1 年以内	0.59%	10,000.00
合计	--	32,915,278.85	--	96.97%	2,970,763.94

(4) 其他

期末余额前 5 名的其他应收账款合计数为 32,915,278.85 元，占其他应收账款期末余额合计数的比例为 96.97%，相应计提的坏账准备合计数为 2,970,763.94 元。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	131,575,662.57		131,575,662.57	138,575,208.24		138,575,208.24
在产品	20,071,632.98		20,071,632.98	5,026,963.38		5,026,963.38
库存商品	76,326,432.86		76,326,432.86	72,131,650.18		72,131,650.18
合计	227,973,728.41		227,973,728.41	215,733,821.80		215,733,821.80

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	62,553,626.22	21,999,349.00
预缴营业税	45,196.04	55,112.00
预缴城市维护建设税		1,585.76
预缴教育费附加		1,132.68
预缴企业所得税	1,314,306.63	119,516.29
预缴房产税	51,519.06	24,384.91
应收担保代偿款	11,474,811.36	10,125,733.33
计提担保赔偿准备	-9,641,733.33	-10,125,733.33
蕴通财富.日增利 38 天		30,000,000.00
发放贷款及垫款	573,224,069.12	508,700,800.00
合计	639,021,795.10	560,901,880.64

其他说明：

发放贷款及垫款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证贷款	198,775,501.62	317,305,000.00
抵押贷款	384,937,851.03	198,730,000.00
合 计	583,713,352.65	516,035,000.00
贷款损失准备	10,489,283.53	7,334,200.00
账面价值	573,224,069.12	508,700,800.00

2) 贷款五级分类明细

分 类	期末余额	贷款损失准备	计提比例(%)	期末净值
正常	559,138,352.65	5,591,383.53	1.00	553,546,969.12
关注	18,520,000.00	370,400.00	2.00	18,149,600.00
可疑	3,055,000.00	1,527,500.00	50.00	1,527,500.00
损失	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	
合 计	583,713,352.65	10,489,283.53	1.80	573,224,069.12

9、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
张家港固 耐特围栏 系统有限 公司	5,247,042 .49			-737,883. 88						4,509,158 .61	
张家港东 部高新金 属制品有 限公司	8,865,437 .37			-83,956.7 7						8,781,480 .60	
小计	14,112,47 9.86			-821,840. 65						13,290,63 9.21	
合计	14,112,47 9.86			-821,840. 65						13,290,63 9.21	

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	34,092,113.75			34,092,113.75
2.本期增加金额	18,483,253.35			18,483,253.35
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	18,483,253.35			18,483,253.35
4.期末余额	52,575,367.10			52,575,367.10
1.期初余额	2,776,564.02			2,776,564.02
2.本期增加金额	2,657,623.05			2,657,623.05
(1) 计提或摊销	2,657,623.05			2,657,623.05
4.期末余额	5,434,187.07			5,434,187.07
1.期末账面价值	47,141,180.03			47,141,180.03
2.期初账面价值	31,315,549.73			31,315,549.73

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	174,656,924.99	253,209,867.90	5,996,087.50	5,585,173.76	5,433,129.33	444,881,183.48
2.本期增加金额	32,529,151.83	356,249,926.11	1,187,616.15	592,251.41	867,037.86	391,425,983.36
(1) 购置		24,002,829.53	1,187,616.15	592,251.41	867,037.86	26,649,734.95
(2) 在建工程转入	32,529,151.83	332,247,096.58				364,776,248.41
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	18,922,744.35	871,200.00	163,549.24	241,995.00	36,482.40	20,235,970.99
(1) 处置或报废	439,491.00	871,200.00	163,549.24	241,995.00	36,482.40	1,752,717.64
(2) 转出至投资性房地产	18,483,253.35					18,483,253.35
4.期末余额	188,263,332.47	608,588,594.01	6,013,875.93	6,941,708.65	6,263,684.79	816,071,195.85
二、累计折旧						

1.期初余额	25,690,709.93	53,527,281.32	3,359,182.23	3,293,400.98	2,175,685.19	88,046,259.65
2.本期增加金额	9,320,858.59	33,652,904.34	815,484.15	628,077.03	892,598.74	45,309,922.85
(1) 计提	9,320,858.59	33,652,904.34	815,484.15	628,077.03	892,598.74	45,309,922.85
3.本期减少金额	2,708,371.29	156,816.00	149,622.65	145,197.00	21,166.56	3,181,173.50
(1) 处置或报废	50,748.24	156,816.00	149,622.65	145,197.00	21,166.56	523,550.45
(2) 转出至投资性房地产	2,657,623.05					2,657,623.05
4.期末余额	32,303,197.23	87,023,369.66	3,771,855.36	4,029,469.38	3,047,117.37	130,175,009.00
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	155,960,135.24	521,565,224.35	2,242,020.57	2,912,239.27	3,216,567.42	685,896,186.85
2.期初账面价值	148,966,215.06	199,682,586.58	2,636,905.27	2,291,772.78	3,257,444.14	356,834,923.83

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司房屋	59,873,706.58	正在办理
广东澳洋顺昌金属材料有限公司房屋	4,426,726.16	正在办理
广东润盛科技材料有限公司房屋	10,787,820.34	正在办理
扬州澳洋顺昌金属材料有限公司房屋	23,895,120.53	正在办理
小计	98,983,373.61	

其他说明

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
苏州能源技术办公楼项目				941,341.94		941,341.94
淮安光电 LED 项目	80,446,363.88		80,446,363.88	50,200,199.45		50,200,199.45
江苏澳洋光电房屋及建筑物项目	15,702,675.60		15,702,675.60	380,936.60		380,936.60
扬州澳洋公司金属物流配送及热镀锌项目	1,530,600.00		1,530,600.00			
上海澳洋设备安装工程项目	25,000.00		25,000.00			
合计	97,704,639.48		97,704,639.48	51,522,477.99		51,522,477.99

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
苏州能源技术办公楼项目	14,000,000.00	941,341.94	3,010,700.50	3,952,042.44			133.01%	100.00				其他
淮安光电 LED 项目	600,000.00	50,200,199.45	363,903,247.98	333,657,083.55		80,446,363.88	92.71%	92.71				募股资金
江苏澳洋光电房屋及建筑物项目	20,000,000.00	380,936.60	15,321,739.00			15,702,675.60	78.51%	78.51				其他
扬州澳洋公司金属物流配送及热镀锌项目	25,000,000.00		25,863,893.28	24,333,293.28		1,530,600.00	103.46%	100.00				其他

江苏澳洋顺昌设备安装工程项目	3,000,000.00		2,858,829.14	2,833,829.14		25,000.00	94.46%	100.00				其他
合计	662,000,000.00	51,522,477.99	410,958,409.90	364,776,248.41		97,704,639.48	--	--				--

13、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	164,185.40	53,761.00
合计	164,185.40	53,761.00

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	82,862,235.35			399,407.02	83,261,642.37
2.本期增加金额	13,476,256.00			52,000.00	13,528,256.00
(1) 购置	13,476,256.00			52,000.00	13,528,256.00
4.期末余额	96,338,491.35			451,407.02	96,789,898.37
1.期初余额	5,513,485.77			376,006.33	5,889,492.10
2.本期增加金额	1,879,930.05			14,589.71	1,894,519.76
(1) 计提	1,879,930.05			14,589.71	1,894,519.76
4.期末余额	7,393,415.82			390,596.04	7,784,011.86
1.期末账面价值	88,945,075.53			60,810.98	89,005,886.51
2.期初账面价值	77,348,749.58			23,400.69	77,372,150.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
淮安光电土地使用权	30,940,575.35	正在办理中

小 计	30,940,575.35
-----	---------------

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
信息公告费	167,775.14	665,094.34	325,793.82		507,075.66
绿化费	303,312.67		303,312.67		
设备维修费	11,583.35		11,583.35		
装修费		212,900.00	10,645.00		202,255.00
合计	482,671.16	877,994.34	651,334.84		709,330.66

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,636,575.65	3,369,006.38	3,378,507.83	843,833.00
可抵扣亏损	4,661,903.56	1,165,475.89	2,255,901.97	563,975.49
未到期责任准备	698,130.00	174,532.50	632,450.00	79,056.25
担保赔偿准备	13,185,733.33	3,296,433.33	12,815,733.33	1,601,966.67
可抵扣股权激励成本	8,450,689.42	2,112,672.36		
合计	40,633,031.96	10,118,120.46	19,082,593.13	3,088,831.41

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地费用	3,176,909.91	3,176,909.91
合计	3,176,909.91	3,176,909.91

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,679,196.49	51,030,251.15
抵押借款		17,000,000.00
保证借款	259,282,677.80	616,208,674.55
合计	279,961,874.29	684,238,925.70

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期无已逾期未偿还的短期借款。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,853,798.15	30,003,857.12
合计	31,853,798.15	30,003,857.12

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	70,437,062.32	26,409,820.02
工程设备款	56,692,813.39	11,250,433.58
合计	127,129,875.71	37,660,253.60

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
圣晖工程技术(苏州)有限公司	3,035,774.99	未决算
合计	3,035,774.99	--

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	25,117,176.95	18,198,365.79
预收利息	4,619,697.11	3,167,641.13
合计	29,736,874.06	21,366,006.92

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,795,634.58	60,336,427.90	58,377,808.14	11,754,254.34
二、离职后福利-设定提存计划	11,400.00	3,884,277.90	3,878,277.90	17,400.00
合计	9,807,034.58	64,220,705.80	62,256,086.04	11,771,654.34

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,790,599.58	54,003,305.65	52,128,785.24	11,665,119.99
2、职工福利费		2,805,582.51	2,805,582.51	
3、社会保险费	5,035.00	1,755,067.39	1,752,417.39	7,685.00
其中：医疗保险费	3,895.00	1,270,396.88	1,268,346.88	5,945.00
工伤保险费	760.00	329,111.91	328,711.91	1,160.00
生育保险费	380.00	123,758.60	123,558.60	580.00
大病统筹		31,800.00	31,800.00	
4、住房公积金		1,504,558.00	1,504,558.00	
5、工会经费和职工教育经费		267,914.35	186,465.00	81,449.35
合计	9,795,634.58	60,336,427.90	58,377,808.14	11,754,254.34

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,640.00	3,633,646.01	3,628,046.01	16,240.00
2、失业保险费	760.00	250,631.89	250,231.89	1,160.00

合计	11,400.00	3,884,277.90	3,878,277.90	17,400.00
----	-----------	--------------	--------------	-----------

其他说明：应付职工薪酬中的工资和津贴于 2015 年 1 月 20 日前发放完毕；奖金于 2015 年 4 月 30 日前发放。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	985,612.67	484,411.36
营业税	510,793.49	778,616.68
企业所得税	18,004,197.01	13,973,791.75
个人所得税	134,833.48	89,267.14
城市维护建设税	108,858.20	157,816.58
教育费附加	48,793.71	81,815.95
地方教育附加	32,529.10	54,543.96
房产税	576,465.36	579,208.11
土地使用税	257,182.78	218,244.05
印花税	108,732.83	145,528.41
其他税种	15,938.30	120,735.77
合计	20,783,936.93	16,683,979.76

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	986,849.21	2,375,525.95
合计	986,849.21	2,375,525.95

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	779,000.00	
合计	779,000.00	

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆借资金	57,200,000.00	16,050,000.00
押金保证金	2,432,393.69	4,537,708.20
其他	897,741.49	142,086.14
合计	60,530,135.18	20,729,794.34

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

27、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	3,544,000.00	2,690,000.00	
其他	698,130.00	632,450.00	
合计	4,242,130.00	3,322,450.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

期末预计负债系本公司子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司计提与担保、保函业务有关的准备，其中担保赔偿准备根据当年年末担保、保函责任余额1%计提，未到期责任准备根据当年担保费收入50%计提。

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	63,823,333.33	163,384,600.00	13,446,025.34	213,761,907.99	
合计	63,823,333.33	163,384,600.00	13,446,025.34	213,761,907.99	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
铝板配送	240,000.00		60,000.00		180,000.00	与资产相关
物流系统	750,000.00	2,000,000.00	150,000.00		2,600,000.00	与资产相关
MOCVD 设备	62,833,333.33	160,000,000.00	13,208,333.33		209,625,000.00	与资产相关

扬州基础设施		1,384,600.00	27,692.01		1,356,907.99	与资产相关
合计	63,823,333.33	163,384,600.00	13,446,025.34		213,761,907.99	--

其他说明:

1) 2008年公司收到张家港市财政局“年加工、配送1万吨IT专用铝板”项目服务业引导资金60万元,按10年分摊计入损益,本期计入营业外收入6万元;

2) 2009年公司收到张家港市财政局拨付的服务业发展引导项目资金150万元,按10年分摊计入损益,本期计入营业外收入15万元;

3) 2014年子公司扬州澳洋顺昌金属材料有限公司收到江苏省高邮城南经济新区管委会“金属材料加工、配送一体化产业项目”投资引导资金1,384,600.00元,按资产使用年限计入损益,本期计入营业外收入27,692.01元;

4) 根据淮安市清河区人民政府《关于淮安澳洋顺昌光电技术有限公司科技专项补助资金的函》,子公司淮安澳洋顺昌光电有限公司2012年收到淮安市财政局给予公司“MOCVD设备补助资金”1,500万元,2013年收到淮安市财政局给予公司“MOCVD设备补助资金”5,000万元,2014年收到淮安市财政局拨付给公司“MOCVD设备补助资金”16,000万元。公司按照相应设备使用年限分10年平均计入当期损益,本期计入营业外收入1,320.83万元;

5) 根据江苏省发展和改革委员会、江苏省财政厅发布的关于下达2014年度省级现代服务业发展专项引导资金投资计划及预算指标的通知(苏发改服务发[2014]689号,苏财建[2014]130号),子公司扬州澳洋顺昌金属材料有限公司2014年12月收到物流系统开发补助款200万,按资产折旧年限分摊计入损益,从2015年1月1日开始摊销。

29、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票应付款	18,696,000.00	
合计	18,696,000.00	

其他说明:

经2014年1月27日澳洋顺昌公司召开的2014年第一次临时股东大会授权,公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于江苏澳洋顺昌股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议案》,授予限制性股票,公司按规定在期末就回购义务确认负债(作收购库存股处理)。

30、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	364,800,000.00	77,111,666.00			-195,000.00	76,916,666.00	441,716,666.00

其他说明:

经2014年1月27日澳洋顺昌公司召开的2014年第一次临时股东大会授权,公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于江苏澳洋顺昌股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议案》,决定以2014年2月10日作为激励计划授予日,向全部66名激励对象授予限制性股票10,445,000股,每股面值1元,授予价格3.04元,本次增加资本公积21,307,800.00元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏澳洋顺昌股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可〔2014〕55号)

核准，公司获准向特定对象定向增发不超过10,000.00万股人民币普通股（A股）股票，每股面值1元。实际发行66,666,666股，每股发行价格为人民币7.50元，扣除发行费用14,159,586.87元，本次增加资本公积419,173,742.13元。

澳洋顺昌公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》，同意根据公司股权激励计划相关规定，对四名离职激励对象持有的尚未获准行权的股票期权共 1.5 万份、尚未解锁的限制性股票共 19.5 万股进行注销及回购注销的处理。公司注册资本由 44,191.1666 万元减少为 44,171.6666 万元。上述激励性股票减资于2014年9月13日经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健验（2014）6-59号《验资报告》审验。

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,300,741.23	440,481,542.13	397,800.00	441,384,483.36
其他资本公积		8,450,689.42		8,450,689.42
合计	1,300,741.23	448,932,231.55	397,800.00	449,835,172.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加系公司授予股票期权与限制性股票10,445,000股产生21,307,800.00元股票溢价以及定向增发募集资金产生419,173,742.13元股本溢价；股本溢价本期减少系股权激励款退回冲减股本溢价。

其他资本公积本期增加系公司授予股票期权与限制性股票在锁定期计提的股权奖励成本。

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股-限制性股票		18,696,000.00		18,696,000.00
合计		18,696,000.00		18,696,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经2014年1月27日澳洋顺昌公司召开的2014年第一次临时股东大会授权，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于江苏澳洋顺昌股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，授予限制性股票，公司按规定在期末就回购义务确认负债（作收购库存股处理）。

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-13,189.72						-13,189.72
外币财务报表折算差额	-13,189.72						-13,189.72

							2
其他综合收益合计	-13,189.72						-13,189.72
							2

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,434,622.15	8,871,425.07		52,306,047.22
合计	43,434,622.15	8,871,425.07		52,306,047.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据公司章程的规定，按母公司本期实现净利润的10%提取法定盈余公积。

35、一般风险准备

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	4,748,135.75	289,901.58		5,038,037.33
合计	4,748,135.75	289,901.58		5,038,037.33

(2) 其他说明：

张家港昌盛小额贷款有限公司计提一般风险准备，本公司按持股比例相应确认增加289,901.58元。

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	342,448,566.95	269,040,547.98
调整后期初未分配利润	342,448,566.95	269,040,547.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	170,746,741.45	93,140,939.01
减：提取法定盈余公积	8,871,425.07	6,907,499.45
提取一般风险准备	289,901.58	57,420.59
应付普通股股利	30,004,000.00	12,768,000.00
期末未分配利润	474,029,981.75	342,448,566.95

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,531,050,039.14	1,212,600,487.09	1,466,637,434.85	1,214,345,837.51
其他业务	58,802,358.34	15,981,306.75	28,133,910.86	2,827,047.52
合计	1,517,399,947.11	1,217,294,899.09	1,398,527,751.70	1,205,959,341.36

38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,201,498.71	2,924,365.83
城市维护建设税	1,174,252.60	978,969.92
教育费附加	682,349.02	545,820.25
地方教育费附加	454,899.35	363,880.16
地方基金		69,949.85
合计	4,512,999.68	4,882,986.01

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,263,590.56	10,598,386.41
折旧费	384,809.89	413,360.01
办公费	3,161,867.19	2,302,195.39
业务招待费	621,448.21	579,433.57
报关费	474,930.81	400,791.25
运杂费	13,102,224.05	13,147,597.44
其他	63,314.65	113,599.75
合计	27,072,185.36	27,555,363.82

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	23,039,095.96	12,897,175.97
折旧费	6,539,296.49	5,349,980.58
无形资产摊销	1,718,859.96	1,653,078.55
办公费	6,826,930.36	5,177,072.27
业务招待费	608,903.96	1,578,944.10
研发费用	23,844,436.50	1,484,550.94
税金	3,907,852.08	3,801,675.58
汽车费用	898,788.14	808,513.41
其他	5,022,443.54	3,646,168.55
合计	72,406,606.99	36,397,159.95

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,318,509.71	25,381,538.11
减：利息收入	1,458,024.97	610,097.76
汇兑损益	2,042,753.70	461,755.32
手续费及其他	701,431.04	799,173.29
合计	14,604,669.48	26,032,368.96

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,258,067.82	2,335,611.50
十四、其他	9,440,763.53	847,200.00
合计	19,698,831.35	3,182,811.50

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-821,840.65	-3,812,705.79
处置长期股权投资产生的投资收益		1,241,300.00
理财产品产生的投资收益	1,162,386.30	
合计	340,545.65	-2,571,405.79

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	184,831.31	59,538.74	184,831.31
其中：固定资产处置利得	184,831.31	59,538.74	184,831.31
政府补助	24,368,592.85	4,862,424.22	24,368,592.85
保险理赔	900,000.00		900,000.00
其他	1,418,907.59	380,992.66	1,418,907.59
合计	26,872,331.75	5,302,955.62	26,872,331.75

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
"LED 外延片及芯片产业化项目"科技专项补助款	13,208,333.33	2,166,666.67	与资产相关
2014 年度支持进口、承接国际服务外包和技术出口项目资金	2,620,840.00		与收益相关
2014 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金	1,500,000.00		与收益相关
产业发展引导专项资金	1,050,000.00		与收益相关
张家港财政扶持企业资金	1,000,000.00		与收益相关
其他零星补助小计	4,989,419.52	653,366.36	与收益相关
城市基础设备配套费奖励		1,040,218.00	与收益相关
产业培育项目贴息资金款		700,000.00	与收益相关
自产软件增值税即征即退		302,173.19	与收益相关
合计	24,368,592.85	4,862,424.22	--

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	1,100,223.93	140,976.32	1,100,223.93
其中：固定资产处置损失	1,100,223.93	140,976.32	1,100,223.93
对外捐赠	200,000.00	50,500.00	200,000.00
罚款支出及其他	18,376.88	73,074.83	18,376.88

合计	1,318,600.81	264,551.15	1,318,600.81
----	--------------	------------	--------------

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,040,532.22	38,187,437.18
递延所得税费用	-7,029,289.05	-300,676.64
合计	43,011,243.17	37,886,760.54

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	248,869,587.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	62,217,396.84
子公司适用不同税率的影响	-18,482,547.51
调整以前期间所得税的影响	-2,431,078.42
非应税收入的影响	152,960.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,554,512.10
所得税费用	43,011,243.17

47、其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本附注资产负债表项目注释其他综合收益之说明。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府拨入一般风险准备		97,500.00
营业外收入	13,241,475.10	2,866,750.21
利息收入	1,458,024.97	610,097.76
收到受限的票据保证金净额	35,787,210.00	
合计	50,486,710.07	3,574,347.97

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中支付的现金	21,877,147.07	11,210,698.33
销售费用中支付的现金	17,423,784.91	16,543,617.40
营业外支出、财务费用手续费等	919,807.92	922,747.97
支出受限的票据保证金净额	14,761,230.46	
支付经营性往来净款	1,548,786.53	25,653,881.48
合计	56,530,756.89	54,330,945.18

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补贴款	163,384,600.00	50,000,000.00
合计	163,384,600.00	50,000,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司张家港昌盛小额贷款有限公司拆借款	41,150,000.00	6,050,000.00
合计	41,150,000.00	6,050,000.00

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	205,858,344.20	144,128,008.58
加：资产减值准备	19,698,831.35	3,182,811.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,309,922.85	25,067,527.02
无形资产摊销	1,894,519.76	1,686,408.03
长期待摊费用摊销	651,334.84	463,030.43

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	915,392.62	33,678.71
财务费用（收益以“-”号填列）	15,361,263.41	25,843,293.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-340,545.65	2,571,405.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,029,289.05	-300,676.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,239,906.61	27,221,967.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-203,571,287.48	-137,738,053.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	106,615,245.39	20,065,086.93
其他	8,450,689.42	
经营活动产生的现金流量净额	181,574,515.05	112,224,487.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	92,781,629.29	62,059,638.75
减：现金的期初余额	62,059,638.75	65,276,555.71
现金及现金等价物净增加额	30,721,990.54	-3,216,916.96

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	92,781,629.29	62,059,638.75
其中：库存现金	229,778.10	329,519.72
可随时用于支付的银行存款	92,551,851.19	61,730,119.03
三、期末现金及现金等价物余额	92,781,629.29	62,059,638.75

其他说明：

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,761,230.46	质押用于开立信用证等
应收票据	36,563,611.84	质押用于开立信用证
固定资产	13,907,263.31	为公司借款提供抵押担保
无形资产	10,547,757.73	为公司借款提供抵押担保

合计	75,779,863.34	--
----	---------------	----

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	2,627,206.15	6.119	16,075,874.43
港币	244,013.33	0.7889	192,502.12
其中：美元	18,039,775.13	6.119	110,385,384.02
港币	1,617,798.55	0.7889	1,276,281.28
短期借款			
其中：美元	20,964,039.93	6.119	128,278,960.33
日元	32,760,000.00	0.051371	1,682,913.96
应付账款			
其中：美元	5,892,049.23	6.119	36,053,449.24
日元	10,766,000.00	0.051371	553,060.19

八、合并范围的变更

1、其他

本期公司合并范围未发生变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
张家港润盛科技材料有限公司	张家港	张家港	物流配送	75.00%		控股合并
江苏鼎顺创业投资有限公司	淮安	淮安	创业投资及进出口贸易	100.00%		设立
张家港昌盛农村小额贷款有限公	张家港	张家港	提供小额贷款、担保	42.84%		控股合并

司						
上海澳洋顺昌金属材料有限公司	上海	上海	物流配送	100.00%		设立
澳洋顺昌能源技术(苏州)有限公司	苏州	苏州	能源管理	60.00%		控股合并
江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	张家港	张家港	LED 外延片及芯片研发、生产、销售	95.00%	5.00%	设立
张家港奥科森贸易有限公司	张家港	张家港	进出口贸易	100.00%		设立
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	东莞	东莞	物流配送	75.00%		控股合并
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司	淮安	淮安	LED 外延片及芯片研发、生产、销售	66.67%	33.33%	设立
广东润盛科技材料有限公司	东莞	东莞	物流配送		75.00%	设立
扬州澳洋顺昌金属材料有限公司	扬州	扬州	物流配送	95.00%	5.00%	设立
香港澳洋顺昌有限公司	香港	香港	贸易		75.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司拥有张家港昌盛农村小额贷款有限公司42.8352%的股权,属于第一大股东,张家港市乘升贸易有限公司持有张家港昌盛农村小额贷款有限公司25.67%的股权。张家港市乘升贸易有限公司与公司签订表决权一致协议,本公司合计享有该公司68.51%的表决权,因此本公司对张家港昌盛农村小额贷款有限公司实质控制,将其纳入本公司合并报表范围。

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
张家港润盛科技材料有限公司	25.00%	9,013,530.56	8,250,000.00	58,133,509.31
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	57.16%	22,836,683.62	32,676,956.21	210,550,889.18
澳洋顺昌能源技术(苏州)有限公司	40.00%	116,598.46		12,396,912.80
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	25.00%	3,144,790.11	2,500,000.00	17,112,122.81

香港澳洋顺昌有限公司	25.00%	75,031.69		188,327.82
------------	--------	-----------	--	------------

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
张家港润盛科技材料有限公司	224,226,485.31	101,462,159.08	325,688,644.39	116,440,964.22	600,000.00	117,040,964.22	280,097,758.94	105,398,695.09	385,496,454.03	170,544,468.57	750,000.00	171,294,468.57
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	10,409,999.48	577,518,335.82	587,928,335.30	216,648,851.79	4,242,130.00	220,890,981.79	51,606,054.18	511,024,354.95	562,630,409.13	175,056,738.71	3,322,450.00	178,379,188.71
澳洋顺昌能源技术(苏州)有限公司	11,100,546.57	22,234,186.39	33,334,732.96	2,762,777.06		2,762,777.06	11,900,691.32	20,217,472.77	32,118,164.09	1,837,704.33		1,837,704.33
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	101,049,850.65	13,725,990.23	114,775,840.88	47,062,945.87		47,062,945.87	144,695,311.00	15,702,721.65	160,398,032.65	94,964,171.35		94,964,171.35
广东润盛科技材料有限公司	78,973,979.07	29,604,954.37	108,578,933.44	24,710,509.12		24,710,509.12	84,224,728.55	31,728,762.40	115,953,490.95	40,693,494.16		40,693,494.16
香港澳洋顺昌有限公司	37,777,129.13		37,777,129.13	37,037,007.56		37,037,007.56	32,202,461.76		32,202,461.76	31,762,466.94		31,762,466.94

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

张家港润盛科技材料有限公司	309,166,792.36	27,445,694.71	27,445,694.71	155,954,641.70	366,365,481.62	43,427,752.08	43,427,752.08	73,973,848.28
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	72,452,450.37	39,948,855.97	39,948,855.97	107,686,898.90	96,243,594.01	63,867,875.41	63,965,375.41	46,548,090.51
澳洋顺昌能源技术(苏州)有限公司	4,424,987.21	291,496.14	291,496.14	506,191.29	2,568,973.94	840,894.56	840,894.56	9,796,397.07
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	243,591,380.68	12,279,033.71	12,279,033.71	52,833,409.64	295,320,141.03	11,918,362.37	11,918,362.37	7,581,963.58
广东润盛科技材料有限公司	145,694,945.45	8,608,427.53	8,608,427.53	3,608,898.22	189,622,813.65	6,006,457.89	6,006,457.89	17,853,209.99
港澳洋顺昌有限公司	185,805,395.58	300,126.75	300,126.75	-466,463.89	191,436,006.25	410,501.69	410,501.69	-310,346.69

(4) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
张家港润盛科技材料有限公司	309,166,792.36	27,445,694.71	27,445,694.71	155,954,641.70
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	72,452,450.37	39,948,855.97	39,948,855.97	39,484,366.93
澳洋顺昌能源技术(苏州)有限公司	4,424,987.21	291,496.14	291,496.14	506,191.29
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	243,591,380.68	12,279,033.71	12,279,033.71	52,833,409.64
广东润盛科技材料有限公司	145,694,945.45	8,608,427.53	8,608,427.53	3,608,898.22
港澳洋顺昌有限公司	185,805,395.58	300,126.75	300,126.75	-466,463.89

(续上表)

子公司名称	上期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
张家港润盛科技材料有限公司	366,365,481.62	43,427,752.08	43,427,752.08	73,973,848.28
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	96,243,594.01	63,867,875.41	63,965,375.41	46,548,090.51
澳洋顺昌能源技术(苏州)	2,568,973.94	840,894.56	840,894.56	9,796,397.07

有限公司				
广东澳洋顺昌金属材料 有限公司	295,320,141.03	11,918,362.37	11,918,362.37	7,573,535.02
广东润盛科技材料有限 公司	189,622,813.65	6,006,457.89	6,006,457.89	17,853,209.99
香港澳洋顺昌有限公司	191,436,006.25	410,501.69	410,501.69	-310,346.69

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
张家港东部高新金 属制品有限公司	张家港	张家港	生产金属围栏、栅栏、护栏、钢筋 焊接网、销售自产产品	20.00%		权益法核算
张家港固耐特围栏 系统有限公司	张家港	张家港	钢材的剪切加工、销售及配送业 务，销售资产产品	24.67%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	张家港东部高新金属 制品有限公司	张家港固耐特围栏 系统有限公司	张家港东部高新金属 制品有限公司	张家港固耐特围栏系统有 限公司
流动资产	49,657,570.44	19,993,237.94	44,655,521.70	20,376,226.13
非流动资产	23,218,821.73	18,501,880.61	25,983,788.91	21,303,240.29
资产合计	72,876,392.17	38,495,118.55	70,639,310.61	41,679,466.42
流动负债	36,611,197.02	21,782,652.48	33,954,331.62	22,379,891.57
非流动负债				
负债合计	36,611,197.02	21,782,652.48	33,954,331.62	22,379,891.57
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益				
所有者权益	36,265,195.15	16,712,466.07	36,684,978.99	19,299,574.85
按持股比例计算的净资产份额	7,253,039.03	4,122,965.38	7,336,995.80	4,761,205.12
调整事项				
商誉				
内部交易未实现利润				
其他				
对联营企业权益投资的账面价值	7,253,039.03	4,122,965.38	7,336,995.80	4,761,205.12

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	87,282,410.78	37,520,127.04	95,812,465.71	41,878,774.45
净利润	-419,783.84	-2,991,016.96	-10,615,793.31	-7,305,734.77
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本期收到的来自联营企业的股利				

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(一) 市场风险

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如五、合并财务报表项目注释（四）其他中外币货币性项目所述。

(二) 信用风险

1. 小额贷款经营风险

公司子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司为一家小额贷款公司，其主营业务为面向“三农”发放小额贷款、提供担保。报告期内，张家港昌盛农村小额贷款有限公司制定了完善的风险控制管理制度，把风险控制放在持续、稳健经营的关键位置。

但是鉴于张家港昌盛农村小额贷款有限公司发放贷款、提供担保的特殊业务性质，风险因素是影响其持续经营的关键。一旦公司对客户的资信评价工作不到位，导致贷款不能顺利收回或者所提供担保的客户不能履约，公司将面临着一定的坏账风险或者承担连带责任的风险。

2. 诉讼风险

张家港昌盛农村小额贷款有限公司主营业务为面向“三农”发放小额贷款、提供担保。由于上述业务的特殊性，一旦张家港昌盛农村小额贷款有限公司贷款业务的借款人或者担保业务的被担保人无法正常履行合同约定的义务，则公司需要借助法律手段维护自身权益，因此张家港昌盛农村小额贷款有限公司在经营过程中会产生一定的诉讼情况。此外，随着公司双主业发展战略的实施和业务规模的扩大，在日常经营中若产生交易对方不能履行合同的情况，公司也需借助法律途径维护自身权益。对相关诉讼，公司已按照企业会计准则的规定对相关应收类科目计提了资产减值损失，但是鉴于诉讼结果、对方对于判

决的执行情况均存在不确定性，公司面临一定的诉讼风险。

3.不良贷款风险

张家港昌盛农村小额贷款有限公司的主营业务为向以中小微企业、个体工商户、农户为主的客户提供贷款服务，贷款不能收回导致的信用风险是公司面临的最主要的风险。如借款人不能及时将贷款本金及利息归还而成为逾期贷款，或部分逾期贷款因无法收回而形成坏账，均将给公司造成损失。报告期内，公司不良贷款占发放贷款总额的比重均未超过4.21%。虽然报告期内公司的不良贷款率保持在较低水平，如未来公司不良贷款率增加，公司面临的信用风险会随之加大，将增加公司的经营风险、降低公司的盈利水平。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
澳洋集团有限公司	张家港	实业投资和股权管理	80,000 万元	33.67%	33.67%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是沈学如。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
张家港固耐特围栏系统有限公司	联营企业
张家港东部高新金属制品有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
香港昌正有限公司	本公司股东
张家港市澳洋顺康医院有限公司	实际控制人控制的企业
江苏澳洋生态农林发展有限公司	实际控制人控制的企业
阜宁澳洋科技有限责任公司	实际控制人控制的企业
江苏澳洋纺织实业有限公司	实际控制人控制的企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
张家港澳洋顺康医院有限公司	体检费	72,483.02	47,141.14
江苏澳洋生态农林发展有限公司	农产品	30,920.00	11,950.00
张家港固耐特围栏系统有限公司	围栏		20,449.57
张家港东部高新金属制品有限公司	加工费		12,331.28
江苏澳洋精品服饰有限公司	服装	6,400.00	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
张家港固耐特围栏系统有限公司	热镀锌钢板	1,056,673.63	1,555,846.90
张家港东部高新金属制品有限公司	销售货物		6,837.61
阜宁澳洋科技有限责任公司	AES 锅炉能效控制系统软件	1,025,641.03	

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
张家港固耐特围栏系统有限公司	厂房	450,000.00	450,000.00

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
澳洋集团有限公司	1,975,519.15	2014年07月17日	2015年01月13日	否
澳洋集团有限公司	10,630,488.34	2014年07月28日	2015年01月23日	否
澳洋集团有限公司	6,020,889.91	2014年08月28日	2015年02月23日	否
澳洋集团有限公司	2,427,162.54	2014年08月25日	2015年02月20日	否
澳洋集团有限公司	1,168,474.45	2014年10月16日	2015年04月14日	否

澳洋集团有限公司	1,081,270.13	2014 年 10 月 16 日	2015 年 04 月 14 日	否
澳洋集团有限公司	17,402,306.95	2014 年 10 月 15 日	2015 年 04 月 13 日	否
澳洋集团有限公司	2,521,156.19	2014 年 10 月 12 日	2015 年 04 月 10 日	否
澳洋集团有限公司	1,976,865.33	2014 年 10 月 13 日	2015 年 04 月 10 日	否
澳洋集团有限公司	2,799,899.53	2014 年 10 月 23 日	2015 年 04 月 21 日	否
澳洋集团有限公司	14,275,048.82	2014 年 11 月 28 日	2015 年 05 月 26 日	否
澳洋集团有限公司	1,416,192.07	2014 年 12 月 10 日	2015 年 06 月 08 日	否

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪金	1,167,900.00	1,272,600.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	张家港固耐特围栏系统有限公司			338,696.60	
	阜宁澳洋科技有限责任公司				
小 计		1,200,000.00		338,696.60	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	江苏澳洋纺织实业有限公司	100,000.00	
其他应付款	香港昌正有限公司		2,982.64
小 计		100,000.00	2,982.64

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	12,560,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

经2014年1月27日第一次临时股东大会授权，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于江苏澳洋顺昌股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，同意向符合条件的84名激励对象授予232.5万份股票期权与1,044.5万股限制性股票，授予日为2014年2月10日。在可行权/解锁日内，若达到激励计划规定的行权/解锁条件，本次授予的股票期权/限制性股票自授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权/解锁。公司授予每一份股票期权的行权价格为6.21元，授予激励对象每一股限制性股票的价格为3.04元。公司采用“布莱克—斯科尔斯—默顿”期权定价模型，计算授予日股票期权与限制性股票的公允价值总额，以此计算确认股票期权与限制性股票激励成本合计为1,402.68万元。

根据公司股权激励计划相关规定，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》，同意对四名离职激励对象持有的尚未获准行权的股票期权共 1.5 万份、尚未解锁的限制性股票共 19.5 万股进行注销及回购注销的处理。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用“布莱克-斯科尔斯-默顿”期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	按预计离职率及可行权条件确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,450,689.42
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,450,689.42

十三、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额(万元)	案件进展情况
本年度					
张家港昌盛农村小额	张家港保税区	金融借款纠纷	张家港市人民	200.00	已申请执行，抵押物足额；

贷款有限公司	信洲化工有限公司		法院		
广东润盛科技材料有限公司	东莞市成功幕墙建材有限公司	买卖合同纠纷	东莞市第一人民法院松山湖人民法庭	171.77	被告资不抵债，且已抵押给银行，预计无法全部收回款项，案件一审已经判决，等待执行；
江苏澳洋顺昌股份有限公司	苏州建丰精密五金有限公司	买卖合同纠纷	江苏省苏州市中级人民法院	446.15	已收回1,978,597元，余下保全的苏州永翔的股份15%，因永翔诉讼股东纠纷在江苏高院二审中，且股份价值不定，金额不好预估，案子审理已经结束，在执行中；
江苏澳洋顺昌股份有限公司	无锡市绍光冷轧厂	买卖合同纠纷	江苏省张家港市人民法院	361.00	目前案子已经审理结束，目前保全到盐城锅炉厂14万，丹阳安达13万货款，抵押的二手设备被第三人在无锡诉讼中，且设备价值较低；计划申请执行；
江苏澳洋顺昌股份有限公司	沐阳好特富工具有限公司	买卖合同纠纷	江苏省张家港市人民法院	160.31	已立案，未开庭；
以前年度					
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	张家港市长荣纺织有限公司	金融担保纠纷	张家港市人民法院	175.50	因借款人涉及刑事案件，暂停审理；
张家港昌盛农村小额贷款有限公司	江苏祥乐集团有限公司	金融担保纠纷	张家港市人民法院	300.00	企业破产清算中；
江苏澳洋顺昌股份有限公司	济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司	购销合同	上海市第二中级人民法院	2,640.00	一审中，已冻结对方3,000.00万银行存款
合计				4,454.73	

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

2、其他

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(2) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额(万元)	借款到期日	备注
江苏凤凰船舶装备制造有限公司	金融借款担保	1,000.00	2015.1.17	张家港市南城房地产有限公司、瞿刘华、包仁平提供反担保
张家港市华林热镀锌有限公司	金融借款担保	500.00	2015.1.16	李雅华、黄林；上海松盈国际贸易有限公司、黄松提供反担保
张家港保税区佳创贸易有限公司	金融借款担保	1,000.00	2015.3.31	胡玉兴提供反担保

江苏齐力建设工程有限公司	金融借款担保	1,000.00	2015.5.21	张家港市凤凰城乡投资发展有限公司提供反担保
张家港市大昌汽车贸易有限公司	金融借款担保	650.00	2015.12.14	张家港市汇众汽车销售有限公司、苏州永顺宏船舶服务有限公司、邵发祥、周海蓉、刘逸安、林华、宋筱筱提供反担保
张家港市东升电子有限公司	金融借款担保	300.00	2015.3.10	张家港盛丰电子科技有限公司；陆正德，陆胜丰提供反担保
小计		4,450.00		

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	168,203,453.08
经审议批准宣告发放的利润或股利	168,203,453.08

根据 2015 年 1 月 26 日第三届董事会第十五次决议，公司拟以 2014 年度利润分配实施公告的股权登记日当日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 3 股，同时派发现金红利 0.80 元（含税），共计分配不超过 168,203,453.08 元，剩余未分配利润转入下一年度。同时拟以资本公积金转增股本，每 10 股转增 9 股，共计转增不超过 398,376,599.40 元。

十五、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部/产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

（2）报告分部的财务信息

行业分部/产品分部

项 目	金属物流	LED外延片及芯片	小额贷款	能源技术服务	分部间抵销	合 计
主营业务收入	1,214,597,940.31	241,691,956.17	72,452,450.37	2,307,692.29		1,531,050,039.14
主营业务成本	1,053,658,100.65	147,655,491.69	11,286,894.75			1,212,600,487.09
资产总额	2,340,615,275.51	1,301,420,284.18	587,928,335.30	33,334,732.96	1,760,654,442.63	2,502,644,185.32
负债总额	615,517,136.46	354,993,024.68	220,890,981.79	2,762,777.06	412,625,884.13	781,538,035.86

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 计划发行可转债的说明

2014年8月4日，公司第三次董事会第十二次会议审议通过了《关于公开发行可转换公司债券方案的议案》，并经2014年8月22日第三次临时股东大会批准，拟发行每张面值为人民币100元可转换为公司A股股票的可转换公司债券，本次发行可转债的期限为自发行之日起6年，拟募集资金总额不超过人民币 5.10 亿元（含 5.10 亿元），募集资金扣除发行费用后，将全部投资于公司LED外延片及芯片产业化项目（二期）。项目实施主体为淮安澳洋顺昌光电技术有限公司。该可转债及未来转换的A股股票将在深圳证券交易所上市。公司已于2014年10月24日向中国证券监督管理委员会提出公开发行可转换公司债券的申请。

2. 与济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司的往来及诉讼

2012年12月，公司与济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司（下称远行运贸公司）签订《年度购销合同》，于2013年2月与远行运贸公司签订《订货订单》，约定远行运贸公司于2013年5月5日前向公司交付5,500吨冷轧卷。公司于2013年2月支付了2,640.00万元货款，远行运贸公司未按时交付货物，公司于2013年8月向苏州市中级人民法院提起诉讼，要求远行运贸公司返还货款；同时，公司向苏州市中级人民法院申请实施财产保全，苏州市中级人民法院已冻结济南铁路经营集团有限公司3,000.00万元银行存款。远行运贸公司于2013年10月向济南铁路运输中级法院提起诉讼，要求撤销《年度购销合同》。因发生管辖权争议，最高人民法院于2014年7月作出《关于江苏澳洋顺昌股份有限公司与济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司、济南铁路经营集团有限公司买卖合同纠纷管辖争议案指定管辖的通知》（“2014民立他字第13号”），将公司与远行运贸的案件移送至上海市第二中级人民法院管辖。目前，该案件仍在诉讼过程中，公司对该笔业务按年限计提了264万元的资产减值准备。

3. 张家港昌盛农村小额贷款有限公司的担保损失进展情况

子公司张家港昌盛农村小额贷款有限公司2011年9月27日与苏州阿波罗光伏科技有限公司签订《委托保证合同》，为江苏金农信息股份有限公司委托交通银行股份有限公司苏州分(支)行向苏州阿波罗光伏科技有限公司发放的1,000万元贷款提供保证，张家港永能光电有限公司、隆仁明、宋秋娣为此笔担保提供反担保。鉴于苏州阿波罗光伏科技有限公司生产经营状况恶化，2012年江苏金农信息股份有限公司要求张家港昌盛农村小额贷款有限公司代偿借款本金及利息，张家港昌盛农村小额贷款有限公司在代偿完该笔本息款后，于2012年6月8日正式向张家港市人民法院提起诉讼，要求苏州阿波罗光伏科技有限公司、张家港永能光电有限公司、隆仁明、宋秋娣全数偿还代偿的借款及利息人民币10,125,733.33元。张家港市人民法院于2012年11月12日下达《民事判决书》（（2012）张商初字第517号），判决苏州阿波罗光伏科技有限公司偿还张家港昌盛农村小额贷款有限公司垫付款10,125,733.33元，张家港永能光电有限公司、隆仁明、宋秋娣对该债务承担连带清偿责任。判决书正式生效后张家港昌盛农村小额贷款有限公司即向法院申请了强制执行。鉴于债务人资不抵债，张家港昌盛农村小额贷款有限公司针对该笔代偿款以前年度全额计提担保赔偿准备金。2014年4月张家港昌盛农村小额贷款有限公司收到苏州阿波罗光伏科技有限公司还款48.4万元，转回48.4万元担保赔偿准备金。截至本财务报表批准报出日该案件无实质进展。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,607,874.03	2.12%	3,040,000.00	84.26%	567,874.03					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	160,252,861.98	94.29%	891,459.73	0.56%	159,361,402.25	190,446,878.45	100.00%	1,398,542.79	0.73%	189,048,335.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,100,863.46	3.59%	3,835,393.98	62.87%	2,265,469.48					
合计	169,961,599.47	100.00%	7,766,853.71	4.57%	162,194,745.76	190,446,878.45	100.00%	1,398,542.79	0.73%	189,048,335.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡市绍光冷轧厂	3,607,874.03	3,040,000.00	84.26%	诉讼判决、可供执行财产较少
合计	3,607,874.03	3,040,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内(含)	154,396,814.38		
7-12 个月	2,048,769.23	204,876.92	10.00%
1 年以内小计	156,445,583.61	204,876.92	0.13%
1 至 2 年	3,566,510.87	534,976.63	15.00%
2 至 3 年	111,451.65	22,290.33	20.00%
3 至 4 年	129,315.85	129,315.85	100.00%
合计	160,252,861.98	891,459.73	0.56%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 其他

1) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州建丰精密五金有限公司	2,482,862.85	1,482,862.60	59.72	诉讼判决, 可供执行财产较少
沭阳好特富工具有限公司	876,922.08	150,000.00	17.11	诉讼判决, 可供执行财产较少
常州博雷盛电气科技有限公司	782,485.04	782,485.04	100.00	诉讼判决, 可供执行财产较少
丹阳市金锁工具有限公司	743,298.80	743,298.80	100.00	诉讼判决, 可供执行财产较少
苏州爱康金属科技有限公司	567,257.15	150,000.00	26.44	诉讼判决, 可供执行财产较少
宁波舜佳电子有限公司	347,828.74	347,828.74	100.00	诉讼判决, 可供执行财产较少
丹阳市林丰工具制造有限公司	300,208.80	178,918.80	59.60	诉讼判决, 可供执行财产较少
小计	6,100,863.46	3,835,393.98	62.87	

2) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
江苏博俊工业科技股份有限公司	18,962,364.33	11.16	
张家港奥科森贸易有限公司	17,290,802.26	10.17	
苏州州巧精密金属有限公司	12,280,173.56	7.23	
昆山乙盛机械工业有限公司	10,876,120.70	6.40	
烟台正乙精密电子有限公司	10,451,735.34	6.14	
小计	69,861,196.19	41.10	

期末余额前5名的应收账款合计数为 69,861,196.19元, 占应收账款期末余额合计数的比例为41.10%, 相应计提的坏账准备合计数为 0.00元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	79,595,854.36	100.00%	2,644,991.37	3.32%	76,950,862.99	136,660,246.20	100.00%	1,442,256.83	1.06%	135,217,989.37
合计	79,595,854.36	100.00%	2,644,991.37	3.32%	76,950,862.99	136,660,246.20	100.00%	1,442,256.83	1.06%	135,217,989.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	53,195,854.36	4,991.37	0.01%
1 至 2 年	26,400,000.00	2,640,000.00	10.00%
合计	79,595,854.36	2,644,991.37	3.32%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	往来款	40,276,740.80	1年内	50.60	
济南铁路经营集团有限公司远行运贸分公司	合同纠纷	26,400,000.00	1-2年	33.17	2,640,000.00
扬州澳洋顺昌金属材料有限公司	往来款	12,819,286.21	1年内	16.10	
陈军	备用金	20,000.00	1年内	0.03	1,000.00
张家港市国家税务局	出口退税	13,143.35	1年内	0.02	657.17
小计		79,529,170.36		99.92	2,641,657.17

期末余额前5名的其他应收账款合计数为79,529,170.36元，占其他应收账款期末余额合计数的比例为99.92%，相应计提的坏账准备合计数为 2,641,657.17元。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,073,981,071.76		1,073,981,071.76	673,981,071.76		673,981,071.76
对联营、合营企业投资	8,781,480.60		8,781,480.60	8,865,437.37		8,865,437.37
合计	1,082,762,552.36		1,082,762,552.36	682,846,509.13		682,846,509.13

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
张家港润盛科技材料有限公司	92,097,959.67			92,097,959.67		
张家港昌盛小额贷款有限公司	133,505,600.00			133,505,600.00		
江苏鼎顺创业投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海澳洋顺昌金属材料有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
澳洋顺昌能源技术(苏州)有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
广东澳洋顺昌金属材料有限公司	49,377,512.09			49,377,512.09		
江苏澳洋顺昌光电技术有限公司	237,500,000.00			237,500,000.00		
张家港奥科森贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
扬州澳洋顺昌金属材料有限公司	28,500,000.00			28,500,000.00		
淮安澳洋顺昌光电技术有限公司		400,000,000.00		400,000,000.00		
合计	673,981,071.76	400,000,000.00		1,073,981,071.76		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
张家港东部高新金属制品有限公司	8,865,437.37			-83,956.77						8,781,480.60	
小计	8,865,437.37			-83,956.77						8,781,480.60	
合计	8,865,437.37			-83,956.77						8,781,480.60	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	689,627,030.18	617,005,130.75	654,475,624.53	597,971,947.02
其他业务	13,919,792.45	674,593.70	12,157,979.45	617,973.56
合计	703,546,822.63	617,679,724.45	666,633,603.98	598,589,920.58

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	56,735,766.67	49,778,157.86
权益法核算的长期股权投资收益	-83,956.77	-2,099,211.78
合计	56,651,809.90	47,678,946.08

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-915,392.62	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,368,592.85	报告期 LED 一期建成达产，与资产相关递延收益及相关产业扶持资金增加。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,162,386.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,100,530.71	
减：所得税影响额	4,395,777.16	
少数股东权益影响额	953,224.26	
合计	21,367,115.82	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.25	0.4083	0.4027
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.47	0.3572	0.3523

3、其他

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	170,746,741.45
非经常性损益	B	21,367,115.82
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	149,379,625.63
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	756,718,876.36
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	12,464,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	10.00
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	485,840,408.13
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	9.00
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	8,450,689.42
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	5.00
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	30,004,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	9.00
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm J/K$	1,197,877,340.44
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	14.25%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	12.47%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	170,746,741.45
非经常性损益	B	21,367,115.82
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	149,379,625.63
期初股份总数	D	364,800,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	66,666,666.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数1	G	9
发行新股或债转股等增加股份数		4,100,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数2		10

报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	418,216,666.17
基本每股收益	$M=A/L$	0.4083
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.3572

2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	170,746,741.45
非经常性损益	B	21,367,115.82
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	149,379,625.63
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	D	418,216,666.17
加：股份期权及限制性股票增加股份数	E	5,834,519.57
年末普通股的加权平均数（稀释）	$F=D+E$	424,051,185.74
稀释每股收益	$G=A/F$	0.4027
稀释每股收益（扣除非经常性损益）	$H=C/F$	0.3523

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	83,385,291.84	97,846,848.75	107,542,859.75
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	18,052,605.58	48,330,938.94	97,441,978.33
应收账款	357,782,040.80	373,224,570.58	396,002,125.68
预付款项	71,176,021.52	86,356,061.17	49,948,051.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	3,427,522.84	2,243,570.38	6,599,616.76

应收股利			
其他应收款	2,003,254.57	30,641,377.80	30,906,951.49
买入返售金融资产			
存货	242,955,789.53	215,733,821.80	227,973,728.41
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	517,065,092.61	560,901,880.64	639,021,795.10
流动资产合计	1,295,847,619.29	1,415,279,070.06	1,555,437,106.81
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	37,525,185.65	14,112,479.86	13,290,639.21
投资性房地产		31,315,549.73	47,141,180.03
固定资产	262,263,062.28	356,834,923.83	685,896,186.85
在建工程	66,724,378.29	51,522,477.99	97,704,639.48
工程物资	74,722.00	53,761.00	164,185.40
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	79,041,258.19	77,372,150.27	89,005,886.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	641,261.97	482,671.16	709,330.66
递延所得税资产	2,788,154.77	3,088,831.41	10,118,120.46
其他非流动资产		3,176,909.91	3,176,909.91
非流动资产合计	449,058,023.15	537,959,755.16	947,207,078.51
资产总计	1,744,905,642.44	1,953,238,825.22	2,502,644,185.32
流动负债：			
短期借款	624,977,326.57	684,238,925.70	279,961,874.29
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	30,101,646.07	30,003,857.12	31,853,798.15
应付账款	40,143,186.01	37,660,253.60	127,129,875.71
预收款项	12,545,171.64	21,366,006.92	29,736,874.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6,638,068.85	9,807,034.58	11,771,654.34
应交税费	13,823,076.02	16,683,979.76	20,783,936.93
应付利息	1,232,445.38	2,375,525.95	986,849.21
应付股利			779,000.00
其他应付款	14,492,654.33	20,729,794.34	60,530,135.18
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	8,692,000.02		
流动负债合计	752,645,574.89	822,865,377.97	563,533,997.87
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	3,392,950.00	3,322,450.00	4,242,130.00
递延收益	16,200,000.00	63,823,333.33	213,761,907.99
递延所得税负债			

其他非流动负债			18,696,000.00
非流动负债合计	19,592,950.00	67,145,783.33	236,700,037.99
负债合计	772,238,524.89	890,011,161.30	800,234,035.86
所有者权益：			
股本	364,800,000.00	364,800,000.00	441,716,666.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,300,741.23	1,300,741.23	449,835,172.78
减：库存股			18,696,000.00
其他综合收益	-5,406.74	-13,189.72	-13,189.72
专项储备			
盈余公积	36,527,122.70	43,434,622.15	52,306,047.22
一般风险准备	4,648,950.84	4,748,135.75	5,038,037.33
未分配利润	269,040,547.98	342,448,566.95	474,029,981.75
归属于母公司所有者权益合计	676,311,956.01	756,718,876.36	1,404,216,715.36
少数股东权益	296,355,161.54	306,508,787.56	298,193,434.10
所有者权益合计	972,667,117.55	1,063,227,663.92	1,702,410,149.46
负债和所有者权益总计	1,744,905,642.44	1,953,238,825.22	2,502,644,185.32

5、 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	增加减少额	变动幅度 (%)	变动原因
应收票据	97,441,978.33	48,330,938.94	49,111,039.39	101.61	(1)
预付款项	49,948,051.29	86,356,061.17	-36,408,009.88	-42.16	(2)
应收利息	6,599,616.76	2,243,570.38	4,356,046.38	194.16	(3)
投资性房地产	47,141,180.03	31,315,549.73	15,825,630.30	50.54	(4)
固定资产	685,896,186.85	356,834,923.83	329,061,263.02	92.22	(5)
在建工程	97,704,639.48	51,522,477.99	46,182,161.49	89.63	(6)
递延所得税资产	10,118,120.46	3,088,831.41	7,029,289.05	227.57	(7)
短期借款	279,961,874.29	684,238,925.70	-404,277,051.41	-59.08	(8)
应付账款	127,129,875.71	37,660,253.60	89,469,622.11	237.57	(9)
预收款项	29,736,874.06	21,366,006.92	8,370,867.14	39.18	(10)
应交税费	20,783,936.93	16,683,979.76	4,099,957.17	24.57	(11)
其他应付款	60,530,135.18	20,729,794.34	39,800,340.84	192.00	(12)
递延收益	213,761,907.99	63,823,333.33	149,938,574.66	234.93	(13)

资本公积	449,835,172.78	1,300,741.23	448,534,431.55	34,482.99	(14)
未分配利润	474,029,981.75	342,448,566.95	131,581,414.80	38.42	(15)
利润表项目	本期数	上期数	增加减少额	变动幅度(%)	变动原因
管理费用	72,406,606.99	36,397,159.95	36,009,447.04	98.93	(1)
财务费用	14,604,669.48	26,032,368.96	-11,427,699.48	-43.90	(2)
资产减值损失	19,698,831.35	3,182,811.50	16,516,019.85	518.91	(3)
营业外收入	26,872,331.75	5,302,955.62	21,569,376.13	406.74	(4)

资产负债表项目

(1) 应收票据项目期末数较期初数增长101.61% (绝对额增加4,911.10万元), 主要系内销业务的增加以及票据结算方式增加所致;

(2) 预付款项项目期末数较期初数减少42.16% (绝对额减少3,640.80元), 主要系部分采购活动付款方式由预付变化月结所致;

(3) 应收利息项目期末数较期初数增长194.16% (绝对额增加435.60万元), 主要系尚未收到的利息收入增加所致;

(4) 投资性房地产项目期末数较期初数增加50.54% (绝对额增加1,582.56万元), 主要系本期新增出租房屋建筑物转入本项目列报所致;

(5) 固定资产项目期末数较期初数增加92.22% (绝对额增加32,906.13万元), 主要系淮安光电LED项目新增固定资产投资较大所致;

(6) 在建工程项目期末数较期初数增加89.63% (绝对额增加4,618.22万元), 主要系淮安光电LED项目投入增加以及江苏澳洋光电房屋及建筑物投入增加所致;

(7) 递延所得税资产项目期末数较期初数增加227.57% (绝对额增加702.93万元), 主要系可能形成损失的往来款单项计提坏账增加所致;

(8) 短期借款项目期末数较期初数减少59.08% (绝对额减少40,427.71万元), 主要系非公开发行股票补充流动资金及盈利增长, 为提高资金利用效率偿还部分银行借款所致;

(9) 应付账款项目期末数较期初数增加237.57% (绝对额增加8,946.96万元), 主要系部分采购活动付款方式由预付改为月结以及淮安光电LED项目尚未到结算期的设备尾款增加所致;

(10) 预收款项项目期末数较期初数增加39.18% (绝对额增加837.09万元), 主要系淮安光电LED项目预收货款增加所致;

(11) 应交税费项目期末数较期初数增加24.57% (绝对额增加409.96万元), 主要系期末应交所得税增加所致;

(12) 其他应付款项目期末数较期初数增加192.00% (绝对额增加3,980.03万元), 主要系张家港昌盛农村小额贷款有限公司拆借同业借款增加所致;

(13) 递延收益项目期末数较期初数增加234.93% (绝对额增加14,993.86万元), 主要系淮安光电本期收到的LED项目设备补助款增加所致;

(14) 资本公积项目期末数较期初数增加34,482.99% (绝对额增加44,853.44万元), 主要系本期溢价非公开发行股票以及股权激励授予限制性股票所致;

(15) 未分配利润项目期末数较期初数增加38.42% (绝对额增加13,158.41万元), 主要系LED项目带来较大的业绩增长所致。

利润表项目

(1) 管理费用项目期末数较期初数增加98.93% (绝对额增加3,600.94万元), 主要系本期股份支付费用、研发费用增加所致;

(2) 财务费用项目期末数较期初数减少43.90% (绝对额减少1,142.77万元), 主要系非公开发行股票补充流动资金, 减少银行借款所致;

(3) 资产减值损失项目期末数较期初数增加518.91% (绝对额增加1,651.60万元), 主要系根据会计政策计提的坏账准备增加所致;

(4) 营业外收入项目期末数较期初数增加406.74% (绝对额增加2,156.93万元), 主要系本期政府补贴增加所致。

第十二节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的2014年年度报告原件；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。